



ESTADOS FINANCIEROS MES

JUNIO 2019

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO (43)

RUC: 1792123542001

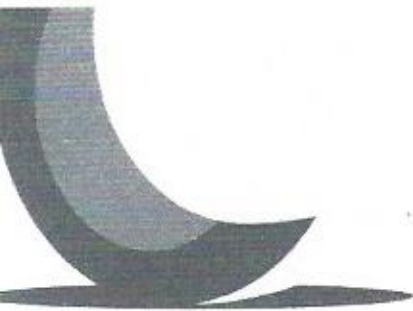
Atencion:

Ingeniero

Eduardo Xavier Cerón

Coodinacion de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



**Fondo de
Cesantía** | EMPRESA
ELÉCTRICA
QUITO

Quito, D.M, 08 de julio de 2019

FONCESEEQ - 2019 - 071

INGENIERO
EDUARDO XAVIER CERON
COORDINACION FCPC
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Presente. -

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos, adjunto a la presente encontrará los Balances al mes junio de 2019, de mi representado *el Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de la Empresa Eléctrica Quito.*

Atentamente,



Econ. Marco Cadena Moreno.

REPRESENTANTE LEGAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO

Correo electrónico: mcadenam@yahoo.com

Numero de cedula: 040073503-1

Número de Teléfono: 0999729704



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

08 JUL 2019

0:40
HORA

Padinaul

.....
FUNDADOR QUE RECIBE

SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☒



**Fondo de
Cesantía** | EMPRESA
ELÉCTRICA
QUITO

Quito, D.M., 08 de julio de 2019

FONCESEEQ- 2019 -- 070

SEÑORES
INTENDENCIA DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos y Seguros, adjunto a la presente encontrará los Balances del *Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Empresa Eléctrica Quito* correspondiente al mes de junio de 2019.

Atentamente,

  **Fondo de
Cesantía** | EMPRESA
ELÉCTRICA
QUITO

Econ. Marco Cadena Moreno.

REPRESENTANTE LEGAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

RAZÓN DE RECEPCIÓN

Documento No. : SB-SG-2019-27019-E

Fecha : 2019-07-08 12:04:27 GMT -05

Recibido por : Janeth Alexandra Gonzaga Vallejo

CONTIENE : 1 HOJA 26 ANEXOS

INFORMACIÓN FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO	Nro. 3664
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JUNIO DE 2019
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	335
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	393
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	728
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	6
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 111,210.39
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	VANESSA ESTEFANIA CRUZ CHIPANTASIG
CORREO ELECTRÓNICO	vanessacruzfcpcceeq@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0980595219
NOMBRE DEL GERENTE	MARCO EDMUNDO CADENA MORENO
CORREO ELECTRÓNICO	mcadenam@yahoo.com
NÚMERO DE CELULAR	0999729704
DIRECCIÓN DEL FCPC	Murgeón Oe1-61 y Av. 10 de Agosto Edif. Acuario. 3er Piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	2238900



FIRMA GERENTE
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO
ECUACIÓN CONTABLE ENERO A NOVIEMBRE
DESDE 01/01/2019 HASTA 30/06/2019

ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
12,397,246.53	+	86,353.11	=	11,636,209.11	+	430,269.81	+	417,120.72
		12,483,599.64	=	12,483,599.64				



ECON. MARCO CADENA
 REPRESENTANTE LEGAL



ING. VANESSA CRUZ
 CONTADORA

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL: 30-06-2019

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
1	ACTIVOS		
11	FONDOS DISPONIBLES		12,397,246.53
1101	CAJA	1	282,390.57
110105	Efectivo		200.00
110110	Caja chica		0.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		200.00
110205	Bancos e instituciones financieras locales		282,190.57
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		282,190.57
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	2	8,117,877.21
120105	Certificados de depósito		5,698,457.31
120110	Pólizas de acumulación		5,698,457.31
120115	Valores de titularización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportos financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	60,630.25
120205	Valores de titularización		50,000.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		10,630.25
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	4	2,358,789.65
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		2,358,789.65
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		0.00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	5	3,782,949.14
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		2,858,440.66
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		11,401.33
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0.00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0.00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		915,883.94
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		3,985.36
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	6	-6,762.15
139905	(Quirografarios)		0.00
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		-6,762.15
14	CUENTAS POR COBRAR		176,107.54
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	7	108,817.20

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL: 30-06-2019

		CODIGO:	3664
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		76,667.69
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		32,149.51
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	8	6,031.10
140205	Intereses por préstamos quirografarios		6,031.10
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	9	214,737.04
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		214,737.04
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1405	PLANILLAS EMITIDAS	10	57,835.99
140505	Aportes		18,711.80
140510	Préstamos		39,124.19
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	11	3,423.25
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		3,423.25
149090	Otros		0.00
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	12	-214,737.04
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-214,737.04
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0.00
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	Terrenos para urbanizar		0.00
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		0.00
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	13	113.53
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		25,633.99
160205	Muebles y enseres		9,636.06
160210	Equipo de oficina		3,451.85
160215	Equipo de computación		12,546.08
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-25,520.46
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-9,628.49
169915	(Equipo de oficina)		-3,379.22
169920	(Equipo de computación)		-12,512.75
169925	(Vehículos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
1701	TERRENOS		0.00
1702	EDIFICIOS		0.00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0.00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0.00
1705	TÍTULOS VALORES		0.00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL: 30-06-2019

		CODIGO:	3664
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
1790	OTROS		0.00
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		0.00
179905	(Edificios)		0.00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0.00
179915	(Unidades de transporte)		0.00
179920	(Títulos valores)		0.00
179990	(Otros)		0.00
19	OTROS ACTIVOS		37,808.54
1901	PAGOS ANTICIPADOS	14	289.30
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		289.30
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		37,502.37
190205	Licencias y programas de computación	15	1,276.40
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros	16	37,502.37
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-1,276.40
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	OTROS		16.87
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		16.87
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	PASIVOS		11,636,209.11
21	CUENTA INDIVIDUAL		11,529,001.69
2101	CESANTÍA	17	10,234,942.07
210105	Aportes personales		9,946,283.71
210110	Aportes patronales		0.00
210115	Aporte personal adicional		98.59
210120	Aportes retiro voluntario cesantia		288,559.77
2102	JUBILACIÓN	18	1,294,059.62
210205	Aportes personales		0.00
210210	Aportes patronales		1,294,059.62
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0.00
22	BENEFICIO DEFINIDO		0.00
2201	CESANTÍA		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	JUBILACIÓN		0.00
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	CUENTAS POR PAGAR		90,369.63
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		0.00
230105	Cesantia		0.00
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	Aportes		0.00
230210	Préstamos		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS	19	878.85
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		878.85

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL: 30-06-2019

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
230490	Otros		0.00
2305	CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS	20	3,318.61
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21	86,172.17
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		80,002.12
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		6,170.05
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		0.00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
25	OBLIGACIONES PATRONALES	22	6,797.71
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		5,799.38
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		998.33
2504	FONDO DE RESERVA		0.00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		0.00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	OTROS PASIVOS	23	10,040.08
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipado		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
2903	ANTIPOPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		6,952.13
2990	OTROS		3,087.95
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		3,087.95
3	PATRIMONIO		430,269.81
31	RESERVAS		0.00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	24	430,269.81
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		430,269.81
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3301	CESANTÍA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS	25	0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00



ECON. MARCO CADENA
REPRESENTANTE LEGAL



ING. VANESSA CRUZ
CONTADORA

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 30-06-2019

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
440510	Servicios de auditoría externa		4,032.00
440515	Servicios profesionales		21,496.62
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		1,036.07
440605	Material de Oficina		1,036.07
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		0.00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		0.00
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	28	2,508.31
4501	TÍTULOS Y VALORES		223.68
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		223.68
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		217.26
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		217.26
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS		2,067.37
46	GASTOS NO OPERATIVOS	29	4,427.59
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		4,427.59
460105	Impuestos y tasas		0.00
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		4,427.59
460190	Otros		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	30	10,815.81
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		185.61
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		28.81
470120	Depreciación equipos de oficina		0.26
470125	Depreciación equipos de computación		156.54
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES		0.00
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		0.00
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		10,630.20
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		10,630.20
470520	Otras cuentas por cobrar		0.00
470590	Provisión general		0.00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	31	195.88
4801	SEGUROS		195.88
4890	OTROS		0.00
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00
5	INGRESOS		417,120.72
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		413,451.37
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	32	247,574.20
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		186,079.42
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		9,211.56

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 30-06-2019

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		52,283.22
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	33	165,877.17
510205	Quirografarios		117,761.64
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		48,115.53
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		0.00
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0.00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.00
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0.00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
53	OTROS INGRESOS	34	3,669.35
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		3,669.35
539005	Reversión de provisiones		0.00
539090	Otros ingresos		3,669.35
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	35	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		0.00
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
710205	Títulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 30-06-2019

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		52,283.22
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	33	165,877.17
510205	Quirografarios		117,761.64
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		48,115.53
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		0.00
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0.00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.00
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0.00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
53	OTROS INGRESOS	34	3,669.35
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		3,669.35
539005	Reversión de provisiones		0.00
539090	Otros ingresos		3,669.35
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	35	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		0.00
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
710205	Títulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00

ENTIDAD REPORTANTE: FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 30-06-2019

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
710505	Bienes muebles		0.00
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		5,367,994.18
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		5,367,994.18
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		5,367,994.18
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		5,367,994.18
740105	Documentos en garantía		5,367,994.18
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00


ECON. MARCO CADENA
REPRESENTANTE LEGAL

ING. VANESSA CRUZ
CONTADORA



Oficio N° 2019-006-CONTAB

Quito, julio 8 de 2019

DE: ÁREA DE CONTABILIDAD
PARA: REPRESENTANTE LEGAL
ASUNTO: NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2019

Por medio del presente remito a Usted, las respectivas Notas Aclaratorias a los Estados Financieros al 30 de junio de 2019, de conformidad con la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, estas notas aclaratorias se presentan a las cuentas principales de los Estados Financieros.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS:

NOTA 1:

1.1 FONDOS DISPONIBLES

Constituido por valores que se disponen en bancos de la localidad y un fondo de caja chica:

Institución	Valor USD
CAJA CHICA	200.00
BANCO PICHINCHA CTA.CTE.3393590904	274,437.75
BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.7695357	7,752.82
Total	282,390.57

INVERSIONES NO PRIVATIVAS

NOTA 2:

1.2.01 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Son inversiones realizadas en el sector Financiero Privado y están constituidas por CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS - CDPs, estos devengan intereses, cuyas tasas oscilan entre 7,00% y 7,35% con plazos que fluctúan entre 181 y 182 días. Se detalla a continuación:

CDPs	Valor USD
INV. BANCO PICHINCHA	1,301,450.87
INV. BANCO LOJA	1,248,536.69
INV. BANCO GUAYAQUIL	1,361,269.33
INV. BANCO PRODUBANCO - PROMERICA	688,970.37
INV. DINERS CLUB DEL ECUADOR S.A.	1,098,230.05
Total	5,698,457.31

NOTA 3:

1.2.02 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

Son inversiones realizadas en el Sector No Financiero Privado y están constituidas por TITULARIZACIONES y OBLIGACIONES, cuyas tasas oscilan entre 8.00% y 8.25% y con plazos de vencimiento de los cupones que fluctúan entre 184 y 318 días. Se detalla a continuación:

Titularizaciones	Valor USD
TITULAR. FLUJOS RENTAS PROADSER	50,000.00
Total A	50,000.00

Obligaciones	Valor USD
OTRAS INV RENTA FIJA SECTOR NO FIN PRIVAD	10,630.25
Total B	10,630.25

Total A + B	60,630.25
--------------------	------------------

NOTA 4:

1.2.06 INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

Son inversiones en ACCIONES, constituyen títulos valores que producen utilidades o dividendos anuales. El detalle a continuación:

Acciones	Valor USD
ACCIONES MERIZA S.A.	41,600.00
ACCIONES RÍO CONGO FORESTAL C.A.	46,800.00
ACCIONES EL TECAL C.A.	42,705.00
ACCIONES RESERVA FORESTAL S.A.	39,780.00
ACCIONES PATHFOREST S.A.	7,475.00
ACCIONES CONCLINA S.A. CONJ. CLIN. NACIONAL	561,488.00
ACCIONES CERRO VERDE FORESTAL S.A.	72,025.00
ACCIONES EL REFUGIO FORESTAL S.A.	14,850.00
ACCIONES LA CAMPIÑA FORESTAL S.A.	17,325.00
ACCIONES LA ESTANCIA FORESTAL-FORESTEAD S.A.	320,350.00
ACCIONES CORPORACIÓN LA FAVORITA C.A.	204,889.65
ACCIONES LA COLINA FORESTAL S.A.	270,000.00
ACCIONES ALICOSTA BK HOLDING S.A.	83,330.00
ACCIONES LA CUMBRE FORESTAL PEAKFOREST S.A.	181,250.00
ACCIONES LA VANGUARDIA FORESTAL (VANGUARFOREST)SA	171,600.00
ACCIONES LA SABANA FORESTAL	283,322.00
Total	2,358,789.65



NOTA 5:

1.3. INVERSIONES PRIVATIVAS

PRÉSTAMOS. – Son valores otorgados por el Fondo a los partícipes bajo condiciones establecidas en el reglamento vigente. La cuenta de inversiones privativas está compuesta por los desembolsos de las operaciones de crédito aprobados, y se acreditan por valores recuperados vía descuentos en el rol de pagos del personal de la EEQ. Se detalla a continuación por tipo de préstamos concedidos en el Fondo:

Tipo	Valor USD
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	2.858.440,66
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	224.682,18
PRÉSTAMOS CONSOLIDACIÓN POR VENCER	457.356,74
PRÉSTAMOS ESPECIALES POR VENCER	233.845,02
Total créditos al 30/06/2019 (A)	3.774.324,60

Tipo	Valor USD
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	11.401,33
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	0,00
PRÉSTAMOS CONSOLIDACION VENCIDOS	1.464,26
PRÉSTAMOS ESPECIALES POR VENCIDOS	2.521,10
Total créditos vencidos al 30/06/2019 (B)	15.386,69

NOTA 6:

1.3.99 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

PROVISIONES.- Son los valores que se constituyen mensualmente de conformidad con las normas de calificación de activos de riesgo expedidas mediante resolución SBS-2014- 740 emitida por la Superintendencia de Bancos, Registro Oficial 347 de 03 de octubre 2014.

Provisión	Valor USD
(PROV.INVERS. PRIVATIVAS HIPOTECARIOS)	(6,762.15)
Total provisión al 30/06/2019 (C)	(6,762.15)

Total Inversiones privativas Notas 5 y 6 (A)+(B)-(C)	3,782,949.14
---	---------------------



1.4. CUENTAS POR COBRAR

NOTA 7:

1.4.01 RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Constituyen los intereses devengados a la fecha de cierre de los estados financieros, de Inversiones en Renta Fija en Sector Financiero Privado – Certificados de depósito.

Detalle	Valor USD
Inversiones renta fija sector financiero privado	
INT. X COBRAR RENTA FIJA SECTOR FINAN. PRIVADO	76.667,69
Total (A)	76.667,69

Además, se identifica el registro del devengado de los intereses de títulos valores en Obligaciones y Titularizaciones por el tiempo transcurrido de la inversión hasta la fecha de cierre del balance, y por separado los intereses que se han renegociado por la obligación Cetinehículos en la cuenta "Renegociación de capital x cobrar otro sector no financiero privado".

Detalle	Valor USD
INT. X COBRAR TITULARIZACIONES	882,29
INT. X COBRAR OBLIGACIONES	24.074,12
RENEGOCIACION DE CAPITAL X COBRAR OTROS SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	7.193,10
Total (B)	32.149,51
Total (A) + (B)	108.817,20

NOTA 8:

1.4.02 INTERESES POR COBRAR

Esta cuenta está conformada por los saldos rojos correspondientes a las cuotas no descontadas de los préstamos de los partícipes en la segunda quincena vigente y asciende a un valor total de USD 6.031,10.

Saldos rojos: Valor no descontado al partícipe en la quincena vigente por falta de fondos en su rol de pagos y se convierte en una cuenta por cobrar para la siguiente quincena.

NOTA 9:

1.4.04 INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

Conformada por las inversiones en títulos valor que se han vencido por falta de pago y se encuentran en proceso de recuperación a la fecha de cierre de estados financieros, el saldo por inversión se detalla a continuación:



Detalle	Valor USD
OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ S.A.	142.116,24
TERRABIENES S.A.	21.241,50
OBLIGACIONES CETIVEHICULOS S.A. PAGARÉ A LA ORDEN	51.379,30
Total	214.737,04

NOTA 10:

1.4.05 PLANTILLAS EMITIDAS

Se registra la emisión de las planillas de cobro a partícipes por aportes y préstamos, esta cuenta por cobrar se recupera generalmente el primer día del mes siguiente con el ingreso de dichos valores a la cuenta bancaria del Fondo. En el mes de junio el valor asciende a:

Detalle	Valor USD
POR COBRAR APORTES PERSONALES	18.711,80
POR COBRAR PRESTAMOS PARTICIPES EEQ.	39.124,19
Total	57.835,99

NOTA 11:

1.4.90 CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Está conformada por los saldos rojos correspondientes a los aportes no descontados de la quincena vigente y que se convierten en una cuenta por cobrar para la siguiente quincena, su saldo asciende a USD 3.423,25.

NOTA 12:

1.4.99 (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)

En esta cuenta se registra los valores de la provisión constituida por las Inversiones No Privativas Vencidas, las cuales por prudencia financiera se efectúan para cubrir la pérdida por incobrabilidad de las mismas. A la fecha se mantiene el siguiente saldo:

Conceptos a provisionar	Valor USD	% Prov	Valor provisión
OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ S.A.	142,116.24	100%	(142,116.24)
TERRABIENES S.A.	21,241.50	100%	(21,241.50)
OBLIGACIONES CETIVEHICULOS S.A. PAGARÉ A LA ORDEN	51,379.30	100%	(51,379.30)
Total	214,737.04		(214,737.04)

NOTA 13:

1.6 PROPIEDAD Y EQUIPO

Los bienes y equipos que tiene el Fondo de Cesantía se encuentran registrados al costo de adquisición, los cuales son depreciados por el método de línea recta en función de los años de vida útil, su saldo y depreciación al 30 de junio de 2019 se muestra a continuación:

Bienes muebles	Valor USD	Depre. Acum	Saldo
Muebles y Enseres	9,636.06	(9,628.49)	7.57
Equipo de Oficina	3,451.85	(3,379.22)	72.63
Equipo de Computación	12,546.08	(12,512.75)	33.33
Total Propiedad, Planta y Equipo	25,561.10	(25,520.46)	113.53

1.9 OTROS ACTIVOS

NOTA 14:

1.9.01 PAGOS ANTICIPADOS

Se registra el pago a proveedores de seguros de incendio, robo y equipo electrónico del Fondo, los mismos que se van amortizando mensualmente hasta culminar su vigencia el 30 de marzo de 2020. El valor asciende a USD 289.30.

NOTA 15:

1.9.02.05 LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACION

En esta cuenta se registra un "Sistema de Información de Impuestos y Licencias" ya que es un Activo Intangible y no corresponde a las características consideradas como Propiedad y Equipo, este rubro mencionado se considera como "Activo Diferido" y se va amortizando de acuerdo a la vida útil real del Activo Intangible. Cuyo saldo al 30 de junio asciende a USD 1,276.40.

1.9.02.99 AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS ANTICIPADOS

Dentro de esta cuenta se registra la amortización de los valores de la cuenta 1.9.02.05 Licencias y programas de computación cuyo valor asciende a USD 1,276.40.

NOTA 16:

1.9.02.90 OTROS

Esta cuenta refleja los valores incurridos por contratación de PÓLIZAS DE SEGURO por: desgravamen (que se liquida el mes siguiente), incendio y líneas aliadas de bienes muebles e inmuebles de partícipes por concesión de préstamos (se liquida al final de la vigencia de la póliza).

Detalle	Valor USD
SEGUROS DE BIENES INMUEBLES PARTICIPES EEQ.	33.983,41
SEGURO DE DESGRAVAMEN	3.518,96
Total	37.502,37



PASIVOS:

2.1. CUENTA INDIVIDUAL

NOTA 17:

2.1.01 CESANTÍA

La cuenta individual registra las aportaciones que realizan los partícipes al Fondo mediante convenios voluntarios. El valor corresponde al 7% de la Remuneración Mínima Unificada (RMU) individual del partícipe, con un sistema de financiamiento de capitalización, para acumular en el Fondo y recibir una prestación a futuro, su composición se detalla a continuación:

1. Registra el saldo total de las cuentas individuales entregadas por el IESS el 01 de marzo de 2012 mediante acta de liquidación definitiva de administración del contrato del seguro adicional de cesantía celebrado entre la Empresa Eléctrica Quito S.A. y el BIESS. Los valores fueron transferidos al Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación Patronal Especial de los Funcionarios y Trabajadores de la Empresa Eléctrica Quito S. A. correspondiente a los aportes realizados por la Empresa Eléctrica Quito S. A. (EEQ) en favor de sus trabajadores.
2. Y los aportes e intereses de cesantía nuevo fondo (según resolución No. SBS-DTL-0732 de aprobación del cambio de denominación a Fondo de Cesantía de la EEQ), aportes Variables y Fijos, aportes por cesantía adicional y aportes retiro voluntario con relación laboral de los partícipes.

Se detalla:

Detalle Cesantía Adicional	Valor USD
FONDOS ACUM. APORTES PER. CESANTÍA ADIC.	1.618.416,99
INTERES ACUM. APORTES PER. CESANTÍA ADIC.	824.126,80
Total (A)	<u>2.442.543,79</u>

Detalle aportaciones normales	Valor USD
APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO	5.733.695,08
INTERESES APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO	1.770.044,84
APORTE PERSONAL ADICIONAL CESANTÍA	98,59
APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA	288.559,77
Total (B)	<u>7.792.398,28</u>

Total cuenta Individual (A) + (B) 10.234.942,07



NOTA 18:

2.1.02. JUBILACION

2.1.02.10.01 INTERESES APORTES PATRONALES

Corresponde a los intereses de los aportes patronales acumulados en los años en que el Fondo era de Jubilación y no de Cesantía, asciende a un valor de USD 1,294,059.62. Este valor constituye el saldo de años anteriores.

2.3. CUENTAS POR PAGAR

NOTA 19:

2.3.04 IMPUESTOS Y TASAS

Son impuestos efecto de las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta y retenciones del IVA, efectuados por la adquisición de bienes y servicios por operaciones regulares del Fondo con terceros como es el caso de los proveedores, dichos valores se liquidan y cancelan el próximo mes al Servicio de Rentas Internas – SRI.

Detalle	Valor USD
IMPUESTO IVA	450,17
IMPUESTO A LA RENTA PROVEEDORES	428,68
Total	878,85

NOTA 20:

2.3.05 CUENTAS POR PAGAR- TASA DE ADMINISTRACION BIESS

Son valores a cancelar por concepto de contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – BIESS, que han sido provisionados de acuerdo a las disposiciones establecidas en la resolución N° SB-2017-082 emitida por la Superintendencia de Bancos. El saldo a la fecha es de USD 3,318.61.

NOTA 21:

2.3.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Registran aquellas obligaciones que se encuentran pendientes de liquidación de acuerdo al beneficiario correspondiente por seguro de desgravamen por créditos concedidos, otros proveedores de bienes y servicios, depósitos sin identificar y otras provisiones:

Detalle	Valor USD
SEGURO DE DESGRAVAMEN POR PAGAR	49.700,88
SEGUROS DE BIENES INMUEBLES	28.467,21
SEGUROS DE VEHÍCULOS	1.834,03
CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS	0,00
CUENTAS POR PAGAR	0,40
DEPÓSITOS POR IDENTIFICAR	6.169,65
Total	86.172,17

**NOTA 22:****2.5 OBLIGACIONES PATRONALES**

Reflejan obligaciones laborales del Fondo con cada uno de sus empleados, como consecuencia del derecho adquirido de conformidad con las disposiciones legales vigentes y los acuerdos laborales existentes.

Detalle	Valor USD
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	1.982,58
DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	1.431,33
VACACIONES	2.385,47
APORTE PERSONAL AL IESS	329,33
APORTE PATRONAL IESS	423,43
PRESTAMOS AL IESS	245,57
Total	6.797,71

NOTA 23:**2.9 OTROS PASIVOS**

Se reporta la provisión anual de jubilación patronal y desahucio de los empleados actuales del Fondo y efectuada en base al Estudio actuarial realizado por la empresa Logaritmo Cía. Ltda.:

Detalle	Valor USD
JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS DEL FDO. CESANTÍA	6.952,13
VARIOS - DESAHUCIO	3.087,95
Total	10.040,08

NOTA 24:**PATRIMONIO:****3.2 SUPERÁVIT POR VALUACIONES**

Este rubro representa la revalorización mensual de las inversiones en Acciones que mantiene el Fondo, los valores de mercado se toman de los reportes diarios de la Bolsa de Valores Quito:

Detalle	Valor USD
SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES	428.426,88
SUPERAVIT RENEGOCIACION CAPITAL INV. SEC NO FINANC	1.842,93
Total	430.269,81

NOTA 25:

3.4 RESULTADO DEL EJERCICIO

Presenta el resultado producto de las actividades de financiación y operación del Fondo que es liquidado en diciembre del periodo corriente; de enero a noviembre se aplica la siguiente ecuación contable:

ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
12.397.246,53	+	86.353,11	=	11.636.209,11	+	430.269,81	+	417.120,72
				12.483.599,64				
				12.483.599,64				

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

4.- GASTOS

Comprende los gastos en que se incurren, relacionados con las operaciones regulares del Fondo como:

NOTA 26:

4.3 GASTOS DE PERSONAL. -

Son pagos de sueldos y beneficios de ley a los empleados del Fondo según detalle:

Detalle	Valor USD
GASTO REMUNERACIONES	20.465,94
VACACIONES	983,65
ASISTENCIA MÉDICA	1.835,12
GASTO DÉCIMO CUARTO SUELDO	787,98
GASTO DÉCIMO TERCER SUELDO	1.705,50
GASTO APOORTE PATRONAL IESS	2.486,62
GASTO APOORTE PERSONAL IESS	1.934,02
GTO. FONDOS DE RESERVA	1.166,64
GASTO JUBILACIÓN PATRONAL	1.063,74
GASTO DESAHUCIO O DESPIDO	491,70
Total	32.920,91



NOTA 25:

3.4 RESULTADO DEL EJERCICIO

Presenta el resultado producto de las actividades de financiación y operación del Fondo que es liquidado en diciembre del periodo corriente; de enero a noviembre se aplica la siguiente ecuación contable:

ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
12.397.246,53	+	86.353,11	=	11.636.209,11	+	430.269,81	+	417.120,72
		12.483.599,64	=	12.483.599,64				

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

4.- GASTOS

Comprende los gastos en que se incurren, relacionados con las operaciones regulares del Fondo como:

NOTA 26:

4.3 GASTOS DE PERSONAL. -

Son pagos de sueldos y beneficios de ley a los empleados del Fondo según detalle:

Detalle	Valor USD
GASTO REMUNERACIONES	20.465,94
VACACIONES	983,65
ASISTENCIA MÉDICA	1.835,12
GASTO DÉCIMO CUARTO SUELDO	787,98
GASTO DÉCIMO TERCER SUELDO	1.705,50
GASTO APOORTE PATRONAL IESS	2.486,62
GASTO APOORTE PERSONAL IESS	1.934,02
GTO. FONDOS DE RESERVA	1.166,64
GASTO JUBILACION PATRONAL	1.063,74
GASTO DESAHUCIO O DESPIDO	491,70
Total	32.920,91



NOTA 27:

4.4 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO. -

Constituyen los desembolsos por la contratación de servicios básicos, arriendo de oficinas, viáticos y movilizaciones, honorarios profesionales, gastos por asambleas y otros según se describe a continuación:

Detalle	Valor USD
SERVICIOS BASICOS	1,083.88
MOVILIZACION	79.25
SERVICIO DE MONITOREO DE SEGURIDAD	220.43
LIMPIEZA Y ASEO	90.76
OTROS GASTOS VARIOS	255.46
GASTOS ASAMBLEA	266.77
GTO. PASAJES EN EL INTERIOR	125.37
MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPOS	95.20
GTO, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS	50.00
ARRIENDO OFICINAS	6,652.80
AUDITORIAS	4,032.00
HONORARIOS PROFESIONALES	2,940.00
HONORARIOS REPRESENTANTE LEGAL	15,331.02
HONORARIOS PROFESIONALES AUDITOR INTERNO	3,225.60
SUMINISTROS DE COMPUTACION Y OFICINA	1,036.07
Total	35,484.61

NOTA 28:

4.5 GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS

En este rubro se registra los gastos por comisión de pólizas de seguro, servicios bancarios y el gasto por la provisión para el pago de la contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, así:

Detalle	Valor USD
COMISIÓN PÓLIZA SEGURO	223,68
SERVICIOS BANCARIOS	217,26
GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS	2.067,37
Total	2.508,31

NOTA 29:

4.6 GASTOS NO OPERATIVOS. -

Corresponde al gasto incurrido por la contribución a la Superintendencia de Bancos, así:

Detalle	Valor USD
CONTRIBUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	4.427,59
Total	4.427,59



NOTA 30:

4.7 DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Constituido por el gasto de depreciación de los activos fijos, provisiones por inversiones privativas y por inversiones no privativas vencidas. Se detalla:

Detalle	Valor USD
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	28,81
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	156,54
Gto. Prov.I.P. préstamos Hipotecarios	0,00
Inversiones No Privativas Vencidas	10.630,20
Total	10.815,55

NOTA 31:

4.8 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

Se registran otros gastos concernientes a la amortización de seguros por robo, incendio y equipo electrónico contratados para los bienes del Fondo por USD 195.88.

5.- INGRESOS

Los Ingresos representan todo beneficio o rendimiento de los Activos Financieros como:

NOTA 32:

5.1.01 INGRESOS POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS. –

Representa los ingresos obtenidos en el resultado corriente, son intereses o dividendos como compensación por la gestión del capital en Instituciones del Sistema Financiero Nacional como Inversión en Certificados de Depósitos a Plazo Fijo, Obligaciones y Titularizaciones. También se registra los dividendos percibidos por las acciones que mantiene el Fondo:

Detalle	Valor USD
INTERESES CERTIFICADOS DE DEPÓSITO	186.079,42
INT.TIT. Y VALORES TITULARIZACIONES	2.418,64
INT.TIT. Y VALORES OBLIGACIONES	6.792,92
INT.TIT. Y VALORES ACCIONES	52.283,22
Total	247.574,20



NOTA 33:

5.1.02 INGRESOS POR INVERSIONES PRIVATIVAS. -

Esta cuenta registra los intereses obtenidos por inversiones privativas, generados por Préstamos Quirografarios e Hipotecarios (Consolidación, Especiales e Hipotecarios).

Detalle	Valor USD
INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	117.665,13
INTERESES MORA POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	96,51
INTERESES PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	12.009,53
INTERESES PRÉSTAMOS CONSOLIDACIÓN	21.329,58
INTERESES PRÉSTAMOS ESPECIALES	14.776,42
Total	165.877,17

NOTA 34:

5.3 OTROS INGRESOS

Se registran otros ingresos y valores por reversión de provisiones en exceso, la cuenta asciende a:

Detalle	Valor USD
OTROS INGRESOS	3.640,86
OTROS INGRESOS POR SEGUROS	28,49
Total	3.669,35

NOTA 35:

CUENTAS DE ORDEN

Se implementó en la parte informática el registro de Cuentas de Orden por lo que el sistema habilitó desde el mes de septiembre del 2008 el respectivo control de garantías de cada periodo.

Comprenden las cuentas que registran y controlan los movimientos de valores que no afectan la Situación Financiera del Fondo de Cesantía EEQ, pero su registro es necesario con fines de custodia, recordatorio contable, control administrativo o para señalar responsabilidades que puedan presentarse o no en el futuro. Registran todos los valores en documentos que respaldan la concesión de préstamos quirografarios, de consolidación, especiales, prendarios e hipotecarios vigentes a los partícipes del Fondo.

A la fecha registra el siguiente saldo:

Detalle	Valor USD
ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	
VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	5,367,994.18
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	
VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	(5,367,994.18)
Total	0.00



Atentamente.



Ing. Vanessa Cruz
CONTADORA
FCPC DE CESANTÍA DEL PERSONAL
DE LA EMPRESA ELÉCTRICA QUITO