FCPC Servidores Función Legislativa

Fondo Complementario Previsional Cerrado

Quito, 8 de abril de 2019
Oficio No. 029-FCPCCSFL-SAZC-2019

Ingeniero
Eduardo Xavier Cerón Rivera
Analista de los Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
En su despacho

Asunto: "Estados Financieros y Calificación de Cartera"

En cumplimiento al Memorando BIESS-MM-DPCO-51-2016, con fecha 5 de febrero de 2016, adjunto presente me permito remitir los Estados Financieros y Estados de Resultados de Marzo 2019 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de los Servidores de la Función Legislativa, con la fe de recepción de la Superintendencia de Bancos.

Atentamente,
FCPC de Cesantía de los Servidores
de la Función Legislativa

FCPC FUNCIÓN LEGISLATIVA

Stephany Zurita Cedeño
Representante Legal
C.I. 172047110-9
stephany-zu@hotmail.com
Fono: 0995868067

Biess Banco del IESS
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
09 ABR 2019 9:33 HORA
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS
CON ANEXOS X

Dirección: Luis Saa N14-112 y Piedrahita
Teléfono: 399 1185

FCPC Servidores Función Legislativa

Fondo Complementario Previsional Cerrado

Quito, 8 de abril de 2019
Oficio No. 028-FCPCCSFL-SAZC-2019

Economista
Karen Zambrano Dueñas
Intendente Nacional de Control de Seguridad Social
Superintendencia de Bancos (E)
En su despacho.-

Asunto: "Estados Financieros y Calificación de Cartera"

Remito para su conocimiento información en impreso original de los Estados Financieros con sus respectivas notas correspondientes al 31 de marzo de 2019, del FCPC de Cesantía de los Servidores de la Función Legislativa.

Atentamente,
FCPC de Cesantía de los Servidores
de la Función Legislativa

Stephany Zurita Cedeño
Representante Legal

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600
RAZÓN DE RECEPCIÓN
Documento No. : SB-SG-2019-14825-E
Fecha : 2019-04-08 15:42:53 GMT -05
Recibido por : Lena Gabriela Araujo Solis
CONTIENE : 1 HOJA ANEXOS: 26 HOJAS

Dirección: Luis Saa N14-112 y Piedrahita
Teléfono: 399 1185

ESTADOS FINANCIEROS MES MARZO 2019

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

RUC: 1791749162001

Atención:
Ingeniero
Eduardo Xavier Cerón Rivera
Analista de los Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

INFORMACIÓN DE FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA	Nro. 52
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	MARZO DEL 2019
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	101
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	2
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	103
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	86
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	420.000,00
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Luis Gerardo Paredes Santos
CORREO ELECTRÓNICO	luis.ps@paredes.com.ec
NÚMERO DE CELULAR	099-901-2552
NOMBRE DEL GERENTE	Stephany Alejandra Zurita Cedeño
CORREO ELECTRÓNICO	stephany-zu@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	099-586-8067
DIRECCIÓN DEL FCPC	CALLE LUIS SAA N14-112 Y PIEDRAHITA
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	3991185

FCPC
FUNCIÓN LEGISLATIVA

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ECUACIÓN CONTABLE
AL 31 DE MARZO DEL 2019

ACTIVO	+	GASTOS		
1.164.293,62	+	13.534,66	=	1.177.828,28

PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS		
1.158.758,33	+	-	+	19.069,95	=	1.177.828,28

ING. STEPHANY ZURITA
REPRESENTANTE LEGAL

DR. LUIS PAREDES
CONTADOR

PAREDES & PAREDES

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		1,164,293.62
11	FONDOS DISPONIBLES		7,552.02
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica	3	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		7,452.02
110205	Bancos e instituciones financieras locales	3	7,452.02
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en transito		-
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	420,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		420,000.00
120105	Certificados de depósito		420,000.00
120110	Pólizas de acumulación		-
120115	Valores de titularización		-
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		-
120130	Reportos financieros		-
120135	Reporto bursátil		-
120190	Otras		-
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120205	Valores de titularización		-
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		-
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		-
120220	Reportos bursátiles		-
120290	Otras		-
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
120305	Certificados de depósito		-
120310	Pólizas de acumulación		-
120315	Valores de titularización		-
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		-
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		-
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		-
120405	Valores de titularización		-
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		-
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		-
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
120505	Valores de litularización		-
120510	Acciones		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120605	Valores de litularización		-
120610	Acciones		-
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		-
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		-
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		-
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		-
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		-
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		-
129990	(Provisión general)		-
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**		**723,377.37**
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	5	**730,610.41**
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		-
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		-
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		-
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		-
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		-
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		-
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		-
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		**(7,233.04)**
139905	(Quirografarios)	6	**(7,233.04)**
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
14	**CUENTAS POR COBRAR**		**13,364.23**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**354.41**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		**354.41**
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140120	Inversiones renta fija sector no financiero publico		-
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		-
140205	Intereses por préstamos quirografanos		-
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por prestarnos hipotecarios		-
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**		**1,050.00**
140305	Prestamos		-
140310	Anticipos de sueldos		**1,050.00**
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		-
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140420	Inversiones renta tija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1405	**PLANILLAS EMITIDAS**		-
140505	Aportes		-
140510	Prestamos		-
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**		**11,959.82**
149005	Cheques protestarlos y rechazados		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		7,010.75
149090	Otros		4,949.07
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-
149990	(Provisión general)		-
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
1502	PROYECTOS TERMINADOS		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		-
1601	BIENES INMUEBLES		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	BIENES MUEBLES		933.54
160205	Muebles y enseres		-
160210	Equipo de oficina		308.54
160215	Equipo de computación		625.00
160220	Vehiculos		-
160290	Otros		-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		(933.54)
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-
169915	(Equipo de oficina)		(308.54)
169920	(Equipo de computación)		(625.00)
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		-
1701	TERRENOS		-
1702	EDIFICIOS		-
1703	MOBILIARIO. MAQUINARIA Y EQUIPO		-
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
1705	TÍTULOS VALORES		-
1790	OTROS		-
1799	((PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		-
179905	(Eddicios)		-
179910	(Mobiliario. maquinaria y equipo)		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	**OTROS ACTIVOS**		-
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		-
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		-
190205	Licencias y programas de computación		-
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-
1903	**DERECHOS FIDUCIARIOS**		-
190305	Inversiones no privativas		-
190310	Inversiones privativas		-
190315	Proyectos inmobiliarios		-
190320	Proyectos terminados		-
190325	Propiedad y equipo		-
190330	Fideicomisos de administración		-
190335	Fideicomisos en garantía		-
1990	**OTROS**		-
199005	Faltantes de caja		-
199090	Otros activos		-
1999	**(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)**		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
2	**PASIVO**		**1,158,758.33**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**1,150,822.18**
2101	**CESANTÍA**		**1,150,822.18**
210105	Aportes personales	7	**1,150,822.18**
210110	Aportes patronales		-
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		-
2102	**JUBILACIÓN**		-
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
22	**BENEFICIO DEFINIDO**		-
2201	**CESANTÍA**		-
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
2202	JUBILACIÓN		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	**CUENTAS POR PAGAR**		**7,132.56**
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		-
230105	Cesantia		-
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		-
230205	Aportes		-
230210	Prestarnos		-
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		-
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		-
230490	Otros		-
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACION BIESS		236.18
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		6,896.38
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		-
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar	8	6,896.38
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		-
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		-
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		-
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		-
2490	OTRAS OBLIGACIONES		-
25	OBLIGACIONES PATRONALES		803.59
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		475.99
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		85.86
2504	FONDO DE RESERVA		-
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		241.74
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-
29	OTROS PASIVOS		-
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-
290110	Arriendos recibidos por anticipado		-
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		-
290120	Jubilación patronal de empleados		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290190	Otros		-
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		-
2990	OTROS		-
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		-
3	PATRIMONIO		-
31	RESERVAS		-
3101	RESERVAS ESPECIALES		-
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		-
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		-
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		-
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		-
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	RESULTADOS		-
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		-
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		-

Ing. Stephany Zurita Cedeño
Representante Legal

Contador
Dr. Luis Paredes Santos

PAREDES & PAREDES
Soluciones Empresariales

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	**GASTOS**		**13,534.66**
41	**PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**		**-**
4101	**PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**-**
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410110	Inversiones renta lija sector no financiero privado		-
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4102	**PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		-
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4103	**PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE** PROPIEDAD Y EQUIPO		-
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		-
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		-
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		-
410320	Pérdida por disposición de vehículos		-
4104	**PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS**		-
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		-
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		-
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		-
4105	**PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS**		-
410505	Inversiones no privativas		-
410510	Inversiones privativas		-
410515	Proyectos inmobiliarios		-
410520	Proyectos terminados		-
410525	Fideicomisos de administración		-
410530	Fideicomisos en garantía		-
43	**GASTOS DE PERSONAL**		**2,610.65**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**2,610.65**
430105	Remuneraciones o salario		**1,950.00**
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		**261.00**
430120	Aporte Patronal		**236.94**
430125	Fondo de reserva		**162.71**
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		-
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**		**8,887.53**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		**83.38**
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		**83.38**

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		-
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		-
4402	**TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS**		-
440205	Pasajes en el interior		-
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**		-
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		-
4404	**GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		-
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		-
440410	Arrendamiento de vehículos		-
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		-
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		-
440490	Otros		-
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**		8,676.15
440505	Consultoria, asesoria e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoria externa		-
440515	Servicios profesionales		8,676.15
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		128.00
440605	Material de Oficina		128.00
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**		-
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		-
440790	Otros		-
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**		493.15
4501	**MULOS Y VALORES**		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	**COSTOS FINANCIEROS**		3.67
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		3.67
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		-
4504	**GASTOS FINANCIEROS - GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**		489.48
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**		1,068.11
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		1,068.11
460105	Impuestos y (asas		1,056.51
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		11.60
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		475.22
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		-
470130	Depreciación vehículos		-
4702	AMORTIZACIONES		-
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		-
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470390	Provisión general		-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		475.22
470405	Por prestarnos quirografarios		475.22
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		-
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		-
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		-
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	1 'lutos valores		-
470790	Otros		-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		-
470305	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
48	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**		-
4801	SEGUROS		-
4890	OTROS		-
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
5	INGRESOS		19,069.95
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		19,069.95
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		4,447.32
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		4,447.32
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		14,622.63
510205	Quirografarios		14,622.63
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		-
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
520405	Ganancia por disposición de terrenos		-
520410	Ganancia por disposición de edificios		-
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		-
520420	Ganancia por disposición de vehículos		-
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
53	OTROS INGRESOS		-
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		-
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		-
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-
7	CUENTAS DE ORDEN		-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		836,050.00
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		836,050.00
710105	Pagarés	9	836,050.00

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
710205	Tilulos Valores		-
710210	Cartera de créditos		-
710215	Bienes Inmuebles		-
710290	Otros		-
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		-
710305	Inversiones no privativas		-
710310	Inversiones privativas		-
710315	Cuentas por cobrar		-
710390	Otros activos		-
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
710405	Inversiones no privativas		-
710410	Inversiones privativas		-
710415	Cuentas por cobrar		-
710490	Otros activos		-
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
710505	Bienes muebles		-
710510	Bienes inmuebles		-
710590	Otros		-
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		**(836,050.00)**
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		**(836,050.00)**
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		-
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		-
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-
740105	Documentos en garantia		-
740110	Vehiculos en garantia		-
740115	Bienes inmuebles en garantia		-
740120	Otros bienes en garantia		-
740125	En comodato		-
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
740211	Inversiones renta lija sector financiero público		-
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		-

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3975

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
740223	Préstamos quirografarios por vencer		-
740226	Préstamos quirografarios renovados		-
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		-
740232	Préstamos quirografarios vencidos		-
740235	Préstamos prendarios por vencer		-
740238	Préstamos prendarios renovados		-
740241	Préstamos prendarios reestructurados		-
740244	Préstamos prendarios vencidos		-
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		-
740250	Préstamos hipotecarios renovados		-
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		-
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		-
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
740305	Inversiones no privativas		-
740310	Inversiones privativas		-
740315	Cuentas por cobrar		-
740320	Proyectos inmobiliarios		-
740390	Otros activos		-
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia		-
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantia		-
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		-
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		-
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		-
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		-
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-

Ing. Stephany Zurita Cedeño
Representante Legal

Contador
Dr. Luis Paredes Santos

Cía. Ltda.
PAREDES& PAREDES
Soluciones Empresariales

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de marzo de 2019

NOTA 1 – OPERACIONES

El Fondo de Cesantía del personal legislativo, se creó a través de la Ley No 78 publicada en Registro Oficial Suplemento 290 de 3 de mayo de 1998, la cual modificó la Ley de Carrera Administrativa.

En su Estatuto, en numeral primero, se establece que el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa, es una persona jurídica de derecho privado, plenamente capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones, con personería jurídica, con domicilio en el Distrito Metropolitano de Quito, que administra los recursos de sus partícipes, sin fines de lucro y se regirá por las disposiciones de la Constitución de la República, leyes pertinentes, disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos, su Estatuto y sus reglamentos.

El Fondo tiene una duración indefinida, su disolución se operará en virtud de las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Bancos y el Estatuto.

La finalidad del Fondo es la protección social complementaria a la prevista en el Seguro Social obligatorio, a favor de los partícipes del Fondo y de sus familiares, en los términos y condiciones que establece el Estatuto, a través de las siguientes prestaciones:

a) Entregar a los partícipes que quedan cesantes, los valores acreditados en sus cuentas individuales, conforme a las normas establecidas en el presente Estatuto y sus reglamentos; y,
b) Atender a los partícipes en la prestación de servicios.

No podrán crearse ninguna prestación a cargo del Fondo si no se encuentran debidamente financiadas, según estudios actuariales.

El 15 de octubre de 2015, según oficio Nº SBS-INSS-INJ-2015-334 emitido por la Superintendencia de Bancos y Seguros, el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa, cambia su Administración al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, BIESS (a través de su propio banco).

Al 28 de septiembre de 2017 la Superintendencia de Bancos califica como nueva representante legal a Stephany Alejandra Zurita Cedeño para que represente legalmente y administre el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa.

Al 31 de octubre de 2016 se deja de cobrar el 1% de gasto administrativo y pasa a conformar el 100% del aporte de los partícipes.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a. Preparación de los estados financieros

Los balances adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Bancos y del BIESS.

(Ver página siguiente)

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)

b. Inversiones mantenidas hasta su vencimiento

Cuando se producen se registran inicialmente el valor de las inversiones renta fija, mediante certificados de depósito que incluye su costo de emisión y gastos adicionales cuando son necesarios para obtener su valor de origen. Su valoración posterior se mantiene igual hasta su vencimiento o hasta cuando es renovada. Hasta junio de 2016 se mantenían inversiones únicamente en Diners Club. Desde el mes de octubre 2016 hasta la fecha la gerencia autoriza realizar inversiones como certificados de ahorros a corto plazo en el Banco del Pacífico.

c. Inversiones Privativas

Corresponden a los saldos de los préstamos quirografarios otorgados a los partícipes que generan un interés referencial del Banco Central por 8.17 %. Su vencimiento va hasta seis años y su recuperación es mensual. No hay morosidad de cartera que representen posibles pérdidas por incobrabilidad sin embargo en cumplimiento a la Resolución No. SBS-2014-740 emitida por la Superintendencia de Bancos se provisiona el 0.99% trimestral de la cartera que mantiene el Fondo de Cesantía.

d. Patrimonio

Está conformado por el resultado del ejercicio del Fondo, es el neto obtenido entre los ingresos por inversiones, intereses y otros versus los costos y gastos operativos y administrativos. Este es registrado y distribuido en base a porcentaje que haya aportado cada partícipe al final de cada período.

NOTA 3 – CAJA Y BANCOS

Al 31 de marzo comprende:

	2019
Caja Chica	100,00
Banco Guayaquil # 002896271-1	5.480,55
Banco Pacífico # 7730942	1.971,47
Saldo al 31 marzo de 2019	7.552,02

NOTA 4 – INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Corresponde una inversión, con el No.204971 en la Cooperativa Cooprogreso realizada el 28 de marzo de 2019 por $ 420.000.00 a 181 días plazo un interés de 7.70% con vencimiento el al 25 de septiembre del 2019.

Certificados de depósito	2019
Inversión # 204971 Cooprogreso	420.000,00
Saldo al 31 de marzo de 2019	420.000,00

NOTA 5 – INVERSIONES PRIVATIVAS

Al 31 de marzo comprende:

	2019
Préstamos quirografarios por vencer (a)	730.610,41
Saldos al 31 de marzo de 2019	730.610,41

Corresponden a préstamos otorgados a partícipes del Fondo con plazos que van desde 12 hasta 72 meses con el interés legal vigente según tabla del Banco Central del 8.17%. Al cierre del período marzo de 2019 no existe cartera vencida.

NOTA 6 – PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Al 31 de marzo comprende:

	2019
(Quirografario) (a)	(7.233,04)
Saldo al 31 de marzo de 2019	(7.233,04)

(a) Corresponde al cálculo de provisión sobre las inversiones privativas en base al saldo en libros al 31 de marzo de 2019 de la cartera del Fondo de Cesantía de 730.610.41, por el 0.99%. Según porcentaje de provisión mínimo asignado a la categoría A-1. Este cálculo se realiza de manera trimestral, en los meses de enero, marzo, junio, septiembre y diciembre.

NOTA 7 – PASIVO POR CUENTA INDIVIDUAL CESANTIA

Al 31 de marzo de 2019 comprende:

Aportes de Socios del Fondo	782.119,62
Patrimo Rendi Años Anteriores	138.268,37
Patrimonio Rendimient Año 2012	25.725,03
Rendimientos Año 2013	27.539,49
Rendimientos Año 2014	39.345,02
Rendimientos Año 2015	37.278,25
Rendimientos Año 2016	30.868,92
Rendimientos Año 2017	29.817,70
Rendimientos Año 2018	39.859,78
TOTAL CUENTA INDIVIDUAL CESANTÍA	**1.150.822,18**

NOTA 8 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de marzo de 2019 el detalle de otras cuentas por pagar comprende:

	2019
Otras cuentas por pagar	6.896,38
Saldo al 31 de marzo de 2019	6.896,38

NOTA 9 – CUENTAS DE ORDEN - PAGARÉS

Al 31 de marzo de 2019, El Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa, mantiene en cuentas de orden pagarés firmados por los partícipes, como garantía de los préstamos otorgados a los mismos. Los valores registrados en dichas cuentas de orden representa el valor del pagaré mas no reflejan los abonos realizados por los partícipes a dichos pagarés. El valor al 31 de marzo del 2019 alcanza a $ 836.050,00

NOTA 10 – MODO DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A partir del mes de mayo del 2017 se aplica un nuevo formato de presentación de los estados financieros de acuerdo con los requerimientos de la Superintendencia de Bancos.

NOTA 11 – EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 28 de febrero de 2019 y la fecha de emisión de estos estados financieros, al 31 de marzo 2019, no se han producido eventos significativos que puedan afectar al Fondo de Cesantía que ameriten mención en el presente informe.

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC: 3975

NOMBRE DEL FCPC: DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

ACTIVO

MES	mar-18	mar-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 1.112.273,07	$ 1.164.293,62	$ 52.020,55		

UTILIDAD

MES	mar-18	mar-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 7.930,00	$ 5.535,29	$ (2.394,71)		

CUENTA INDIVIDUAL

MES	mar-18	mar-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 1.094.393,63	$ 1.150.822,18	$ 56.428,55		

GASTO

MES	mar-18	mar-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 7.685,54	$ 13.534,66	$ 5.849,12		

INGRESO

MES	mar-18	mar-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 15.615,54	$ 19.069,95	$ 3.454,41		

Elaborado por: Dr. Luis Paredes

Revisado por: Ingeniera Stephany Zurita

RESUMEN DE CALIFICACION DE LAS INVERSIONES PRIVATIVAS
Y CONSTITUCION DE PROVISIONES
(INFORMES EN DOLARES)

ENTIDAD: FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
FECHA: 31 de marzo del 2019

CREDITOS QUIROGRAFARIOS		(A) TOTAL	(B) CUENTA INDIVIDUAL	(C) SALDO SUJETO A CALIFICACION	(D) % DE PROVISION	(E) PROVISIONES REQUERIDAS	(F) PROVISIONES CONSTITUIDAS	(G) DIFERENCIA ENTRE REQUERIDAS Y CONSTITUIDAS
		31/03/2019					31/12/2018	
A1	RIESGO NORMAL	730.610,41	1.150.822,18	-420.211,77	0,99%	7.233,04	6.757,82	475,22
A2				0,00	1,99%	0,00		0,00
A3				0,00	2,00%	0,00		0,00
B1	RIESGO POTENCIAL			0,00	5,00%	0,00		0,00
B2				0,00	10,00%	0,00		0,00
C1	DEFICIENTE			0,00	20,00%	0,00		0,00
C2				0,00	40,00%	0,00		0,00
D	DUDOSO RECAUDO			0,00	60,00%	0,00		0,00
E	PERDIDA			0,00	100,00%	0,00		0,00
	TOTAL	730.610,41	1.150.822,18	-420.211,77		7.233,04	6.757,82	475,22

Dr. Luis Paredes
Contador General

Ing. Stephany Zurita
Representante Legal

PAREDES & PAREDES Cía. Ltda.