

ESTADOS FINANCIEROS

ENERO 2020

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE
LA EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SUR CA (5)

RUC: 0190343820001

Atención:

Ingeniero

MAURICIO ALEJANDRO TORRES

Analista de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Oficio No.2020 - 0025

Cuenca, 06 de febrero del 2020.

Ingeniero

MAURICIO ALEJANDRO TORRES

Fondos Complementarios

**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO
DE SEGURIDAD SOCIAL - BIESS**

Av. Amazonas y Unión Nacional de Periodistas

Edificio Plataforma Gubernamental

Teléfono 023970500

Quito.

Asunto: Remite Información Financiera del mes de enero del 2020.

Señor Ingeniero:

En atención a las disposiciones emitidas para entrega de estados financieros, sírvase encontrar adjunto la información financiera del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A, con corte al mes de enero del 2020.

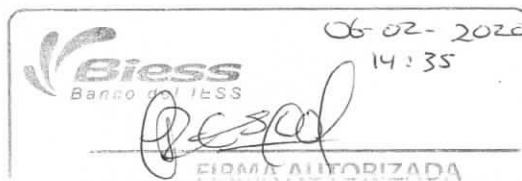
Adjunto copia del oficio con sello de recepción de los estados financieros del Fondo por parte de la Superintendencia de Bancos, hoja de información del Fondo, la ecuación contable, estado de situación financiera, estado de resultados, notas a los estados financieros.

Sin otro particular por el momento suscribo de usted, no sin reiterarle mis saludos.

Atentamente



Ing. Alexandra Neira Gavilanes
REPRESENTANTE LEGAL
FCPC TRABAJADORES EERCS



Oficio No.2020 - 0024

Cuenca, 06 de febrero del 2020.

Economista

ALISON GISELL LANDY SORIA

Intendente Regional de Cuenca

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Antonio Borrero 710 y Presidente Córdova
Ciudad.

Asunto: Remite Información Financiera del mes de enero del 2020.

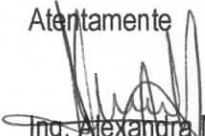
De mi consideración:

Reciba un cordial saludo, por medio del presente adjunto la información financiera del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A., con corte al mes de enero del 2020, cumpliendo con la Circular Nro. SB-IG-2017-0191-C, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Validación de envío de Estructura B17
2. Estados de Situación Financiera Formato Estructura B17
3. Estados Resultados Integral Formato Estructura B17
4. Ecuación Contable
5. Estado de Situación Financiera
6. Estado de Resultados Integral
7. Estado de Cambios en el Patrimonio
8. Estado de Flujo de Efectivo
9. Notas a los Estados Financieros
10. Reportes adicionales como anexos: Listado de montos de ahorro por Participe, Listado de montos de créditos otorgados a los partícipes, Detalle de Planilla de cuotas de préstamos enviada a nómina, Tablas de depreciación de propiedad, planta y equipo.
11. Informe de Calificación y Constitución de provisiones de las inversiones privadas.

Sin otro particular por el momento suscribo de usted.

Atentamente


Ing. Alexandra Neira
REPRESENTANTE LEGAL
FCPC TRABAJADORES EERCS

 **SUPERINTENDENCIA
DE BANCOS**
06 FEB 2020

**INTENDENCIA REGIONAL DE BANCOS
DE CUENCA**

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A.	Nro. 5
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ENERO DEL 2020
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	518
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	3
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	521
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	7
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	77100
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	C.P.A. María José Cevallos
CORREO ELECTRÓNICO	majitocl_@hotmail.com / fondodecesantia@centrosur.gob.ec
NÚMERO DE CELULAR	0987167520
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Alexandra Neira Gavilanes
CORREO ELECTRÓNICO	alexneirag@gmail.com / alexandra.neira@centrosur.gob.ec / maria.neira@biess.fin.ec
NÚMERO DE CELULAR	0995753455
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. Max Uhle s/n y Av. Pumapungo
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	074135136 ext. 2637 (Lunes a Viernes 8:00am a 16:30pm)



FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA
REGIONAL CENTRO SUR C.A.

ECUACION CONTABLE
AL 31 DE ENERO DE 2020

ECUACIÓN CONTABLE								
ACTIVO		GASTO		PASIVO		PATRIMONIO		INGRESO
3,642,196.14	+	4,296.00	=	3,625,045.38	+	-	+	21,446.76
3,646,492.14			=	3,646,492.14				

Ing. Alexandra Neira
REPRESENTANTE LEGAL

C.P.A. María José Cevallos
CONTADORA



FCPC

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL DE CESANTÍA
TRABAJADORES CENTROSUR

Nuestra prioridad, su futuro...

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DEL 2020

Código de la entidad: 3605

Código	Cuenta Contable	Notas	Valores
1	ACTIVOS		3,642,196.14
11	FONDOS DISPONIBLES	1	93,076.42
1101	CAJA		-
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		-
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		93,076.42
110205	Bancos e instituciones financieras locales		93,076.42
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	50,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		50,000.00
120105	Certificados de depósito		50,000.00
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 titularización		-
120510	Acciones		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120605	Valores de titularización		-
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)		-
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		-
129990	(Provisión general)		-
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	3,401,858.18
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		3,414,164.73
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		(12,306.55)
139905	(Quirografarios)		(12,306.55)
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
14	CUENTAS POR COBRAR	4	96,366.90
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1,755.28
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		1,755.28
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		19,936.89
140205	Intereses por préstamos quirografarios		19,936.89
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-

1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		-
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		-
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 fija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		57,462.77
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		57,462.77
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		17,211.96
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		-
149090	Otros		17,211.96
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-
149905	(Provisiones intereses inversiones no 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	5	894.64
1601	BIENES INMUEBLES		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	BIENES MUEBLES		1,183.22
160205	Muebles y Enseres		1,183.22
160210	Equipo de oficina		-
160215	Equipo de Computación		-
160220	Vehículos		-
160290	Otros		-
1699	DEPRECIACION ACUMULADA		(288.58)
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y Enseres)		(288.58)
169915	(Equipo de oficina)		-
169920	(Equipo de computación)		-
169925	(Vehículos)		-
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	(Edificios)		-
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	OTROS ACTIVOS		-
1901	PAGOS ANTICIPADOS		-
190105	Anticipo 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	PASIVOS	6	3,625,045.38
21	CUENTA INDIVIDUAL		3,609,372.07

2101	CESANTIA		3,609,372.07
210105	Aportes Personales		3,054,592.54
210110	Aportes patronales		535,971.63
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantia		18,807.90
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	CESANTIA		-
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
2202	JUBILACIÓN		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	CUENTAS POR PAGAR	7	15,515.64
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		8,955.08
230105	Cesantia		8,955.08
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		-
230205	Aportes		-
230210	Préstamos		-
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		401.54
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		186.43
230490	Otros		215.11
2305	Tasa de administración BIESS		3,809.79
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,349.23
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		2,349.14
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		0.09
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	8	157.67
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		24.31
2503	APORTES Y RETENCIONES IEES		133.36
2504	FONDOS DE RESERVA		-
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		-
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACION		-
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 fideicomisos inmobiliarios		-
290120	Jubilación patronal de empleados		-
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	CESANTIA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	RESULTADOS		-
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		-
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		-

Ing. Alexandra Nera
REPRESENTANTE LEGAL

C.P.A María José Cevallos
CONTADORA



FCPC

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL DE CESANTÍA
TRABAJADORES CENTROSUR

Nuestra prioridad, su futuro...

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELECTRICA REGIONAL
CENTRO SUR C.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE ENERO DEL 2020

Código de la entidad: 3,605.00

Código	Cuenta Contable	Notas	Valores
4	GASTOS		4,296.00
41	PÉRDIDAS EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
4101	PÉRDIDAS EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410110	Inversiones renta fija 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	10	293.49
4301	GASTOS DEL PERSONAL		293.49
430105	Remuneraciones o salarios		156.25
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		18.06
430120	Aporte Patronal		119.18
430125	Fondo de Reserva		-
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		-
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11	1,666.56
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		113.00
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		-
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		113.00
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		1,553.56
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		1,553.56
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		-
440605	Material de Oficina		-

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	12	313.59
4501	TÍTULOS Y VALORES		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		22.06
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos Bancarios		22.06
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIES		291.53
46	GASTOS NO OPERATIVOS	13	2,012.05
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		2,012.05
460105	Impuestos y tasas		547.99
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		1,464.06
460190	Otros		-
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14	9.86
4701	GASTO POR DEPRECIACION		9.86
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		9.86
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		-
470405	Por Préstamos Quirografarios		-
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	Títulos valores		-
470790	Otros		-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		-
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	15	0.45
4801	SEGUROS		0.45
4890	OTROS		-
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
5	INGRESOS	16	21,446.76
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		20,509.54
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		305.70
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		305.70
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		-
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		20,203.84
510205	Quirografarios		20,203.84
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	17	937.22
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		937.22
539005	Reversión de provisiones		937.21
539090	Otros Ingresos		0.01
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-
7	CUENTAS DE ORDEN	18	-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		-
710105	Pagarés		-
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		-
710205	Títulos 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		-
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		-
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		-
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		4,883,446.60
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		4,864,638.70
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		18,807.90
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		4,883,446.60
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		4,864,638.70
740105	Documentos en Garantía		4,864,638.70
740110	Vehículos en garantía		-
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		-
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
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		18,807.90
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		13,782.55
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		5,025.35
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. Alexandra Neira

REPRESENTANTE LEGAL

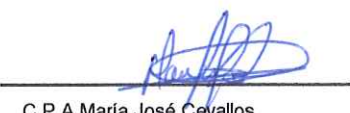
C.P.A María José Cevallos

CONTADORA

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA
REGIONAL CENTRO SUR C.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 AL 31 de Enero del 2020

Cuentas	Aportes Personales	Aportes Patronales	Superávit / Utilidad Acumulados	Superávit / Utilidad del Ejercicio	Total
Saldo al 31/12/2019		-	-	210,769.79	210,769.79
31 Reservas		-	-	-	-
32 Superávit por valuaciones		-	-	-	-
33 Otros aportes restringidos		-	-	-	-
34 Resultados		-	-	-	-
Distribución Resultados				(210,769.79)	(210,769.79)
Saldo al 31/01/2020	-	-	-	-	-


Ing. Alexandra Neira
REPRESENTANTE LEGAL


C.P.A. María José Cevallos
CONTADORA

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE ENERO DEL 2020
MÉTODO DIRECTO

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros procedentes de servicios a Socios intereses préstamos	20,046.36
Cobros procedentes de intereses por inversiones en sector privado	937.21
Cobros procedentes de préstamos quirografarios y aportes de partícipes	210,005.58
Cobros procedentes de Otras cuentas por cobrar recaudador	-
Pagos a Partícipes por devolución de aportes, préstamos y otros	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(5,829.19)
Pago entidades de Control	(1,755.59)
Pagos a empleados, mandatarios o representantes legales	-
Otros pagos de actividades de operación (impuestos retenidos)	(261.08)
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	223,143.29

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Efectivo utilizado en nuevas inversiones en el sector privado	-
Efectivo procedente de vencimiento en inversiones en el sector privado	-
Adquisición de Propiedades y Equipo	-
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:

Incremento (disminución) de Efectivo en el Patrimonio	(210,769.79)
Incremento (disminución) por distribución de excedentes	-
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(210,769.79)

Incremento (disminución) neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12,373.50
Saldo inicial de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	80,702.92
Saldo final de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>93,076.42</u>

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

Resultado del Ejercicio	17,150.76
-------------------------	-----------

AJUSTES A LA UTILIDAD NETA

Depreciaciones y Amortizaciones	9.86
---------------------------------	------

CAMBIOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS

Incremento o disminución de Obligaciones por Cobrar	33,873.63
Incremento o disminución de Obligaciones por Pagar	172,109.04

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>223,143.29</u>
---	--------------------------


Ing. Alexandra Neira
REPRESENTANTE LEGAL


C.P.A. María José Cevallos
CONTADORA.

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A.

Notas a los Estados Financieros de acuerdo al catálogo de cuentas emitido por la Superintendencia de Bancos y Seguros con corte al 31 de enero del 2020:

Aspectos Legales del Fondo

La Superintendencia de Bancos y Seguros mediante la Resolución No. SBS-2007-277 del 10 de abril de 2007, aprobó la constitución y el estatuto del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A.; y fue publicada en el Registro Oficial No. 77 del 4 de mayo del 2007.

Objetivos

Los objetivos del Fondo son:

- a) Mantener un fondo integrado con el aporte individual que será entregado, junto con la rentabilidad que éste genere, a cada trabajador de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C. A., que sea Partícipe del Fondo, y cuando por cualquier motivo dejare de prestar servicios en CENTROSUR.
- b) Utilizar el fondo común de todos los partícipes para realizar préstamos de dinero a los mismos, bajo las condiciones y requisitos que establezca la Asamblea General de Partícipes, con el fin de generar réditos al fondo común y por ende a las cuentas individuales.

Plazo de Duración

El plazo de duración del fondo es indefinido.

Domicilio

El domicilio del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A., es en la Provincia del Azuay, cantón Cuenca, en el Edificio de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A., ubicado en la Avenida Max Uhle s/n y Av. Pumapungo.

Representación Legal

Según lo determina la Resolución No. SB-DTL-2016-558, de fecha 31 de mayo de 2016, recibida el 01 de junio de 2016, la Gerente General, Representante Legal habilitada para el Fondo es la Ingeniera María Alexandra Neira Gavilanes.

Políticas Contables

Base de Medición

Los estados financieros han sido expresados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda en curso legal en la República del Ecuador, los registros han sido elaborados en base al costo histórico que estuvo vigente en las fechas en las que ocurrieron las transacciones.

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

La información financiera presentada y los registros contables han sido elaborados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), Ley General de Instituciones del Sistema Financiero, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Código Civil, Reglamento y Estatutos del Fondo.

Presentación y Periodicidad

El Departamento de Contabilidad del Fondo elabora mensualmente un juego completo de estados financieros con los siguientes componentes:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultado Integral
- c) Estado de Cambios en el Patrimonio
- d) Estado de Flujos de Efectivo
- e) Notas a los Estados Financieros
- f) Reportes de Soporte de los Estados Financieros

Estos estados financieros han sido elaborados mensualmente de manera oportuna para el envío a los Organismos de Control, así también anualmente para el conocimiento y aprobación en la Asamblea de Partícipes; cumpliendo con lo que dice la NIC 1 .

Fondos Disponibles

El Fondo emplea la cuenta caja de manera transitoria para registrar los valores ingresados por cobros y recaudaciones hasta que sean dados de baja con el respectivo comprobante de depósito o transferencia bancaria.

El Fondo maneja dos cuentas corrientes en el Banco Bolivariano con el fin de tener un mejor control de los saldos de efectivo disponibles para préstamos quirografarios y devolución a partícipes.

Inversiones No Privativas

Los recursos disponibles que mantiene el Fondo, luego del análisis del Comité de Inversiones, tanto de las calificaciones como las tasas de interés ofertadas por las Instituciones Financieras, se invierten a corto plazo en Certificados de Depósito a Plazo Fijo.

Inversiones Privativas

Los créditos que otorga el Fondo son "quirografarios ordinarios", de acuerdo a las condiciones aprobadas en la Asamblea de Partícipes que se llevó a cabo el día viernes 01 de agosto del 2014, en general las condiciones son:

- Ser partícipe del Fondo
- Presentar una solicitud dirigida al Representante Legal del Fondo

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

- No comprometer más del 30% de su ingreso neto mensual para el pago de la cuota del préstamo
- Firmar un pagaré conjuntamente con un garante en caso de superar el valor de su cuenta individual.
- Los valores y plazos máximos del préstamo van de acuerdo al siguiente detalle:
De \$ 0.01 a \$25000 plazo máximo de 84 meses.

La tasa de interés que se aplica será del 7% anual.

Rendimientos por cobrar inversiones no privativas

El Fondo al finalizar el período mensual registra los intereses devengados por cobrar de las inversiones que mantiene en el sector privado, esto con el fin de que las cifras presentadas por concepto de ingresos en el Fondo estén correctamente expresadas dentro del año fiscal correspondiente.

Intereses por cobrar inversiones privativas

El Fondo al finalizar el período mensual registra los intereses devengados por cobrar de las inversiones privativas es decir las cuotas de intereses de préstamos devengadas del mes, con el fin de que las cifras presentadas por concepto de ingresos en el Fondo estén correctamente expresadas dentro del año fiscal correspondiente.

Estas cuotas son enviadas a través del sistema informático del FCPC al Departamento de Talento Humano (Nómina) de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A.; para que sean descontadas en la nómina mensual.

Planillas Emitidas

El Fondo contabiliza mensualmente la planilla emitida correspondiente al pago de capital de las cuotas mensuales de los préstamos de los Partícipes.

Estas cuotas son enviadas a través del sistema informático del FCPC al Departamento de Talento Humano (Nómina) de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A.; para que sean descontadas en la nómina mensual.

Cuentas por cobrar varias

En este grupo el Fondo contabiliza las cuentas por cobrar a los Partícipes; ya sea por cuentas por pagar a cargo de los Partícipes o las cuotas de los Partícipes con licencia de trabajo.

Propiedad y Equipo

El Fondo registra los bienes como Propiedad, Planta y Equipo cuando su tiempo de uso es mayor a un año, estos bienes se utilizan tanto para el desarrollo de las actividades económicas del Fondo, como para la gestión administrativa.

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

Estos bienes se registran a su costo histórico, aplicando para su depreciación el método lineal, teniendo en cuenta su valor residual si lo hubiere y la vida útil real del bien; con el fin de saber exactamente el tiempo de reemplazo del mismo.

Para calcular el importe depreciable de los bienes considerados como Propiedad y Equipo no se consideran los impuestos corrientes pagados, debido a que este valor es cargado al gasto del año fiscal corriente.

Pasivos

Las obligaciones pasivas registradas en los estados financieros del Fondo son de corto plazo y corresponden a los valores pendientes por pagar a los partícipes por concepto de ahorros en la cuenta individual que mantienen en el Fondo, cuentas pendientes de pago a los partícipes liquidados e impuestos retenidos en compras de bienes y servicios.

El Pasivo del Fondo correspondiente a las cuentas individuales de Cesantía está conformado por los aportes individuales de los partícipes, que hasta el mes de marzo del 2009 se distribuía en el 2% como aporte patronal (Empresa Privada); y el 1% del aporte personal, que a partir del mes de abril del 2009 para dar cumplimiento a las disposiciones del Mandato Constituyente No. 8, la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A. dejó de aportar mensualmente el 2% para el Fondo de Cesantía, por lo cual los trabajadores subieron su porcentaje de aporte personal al 3%.

Cabe indicar que actualmente el Fondo recibe solamente los aportes personales de sus Partícipes, con la finalidad de mantener un control efectivo del ahorro acumulado de la cuenta de cada partícipe se registra por separado el valor correspondiente a valores por concepto de aportes personales en sus diferentes porcentajes, aportes patronales y excedentes distribuidos.

Patrimonio

En el Patrimonio del Fondo se registran los rendimientos acumulados y anualmente se distribuyen a todos los Partícipes de acuerdo al valor de ahorro acumulado en la cuenta individual y al tiempo de antigüedad del partícipe.

Ingresos

Los ingresos se registran con el criterio del devengado independientemente de las condiciones pactadas para su recuperación, es decir los intereses que generan las cuotas de los préstamos de los partícipes y los intereses de inversiones en el sector privado.

Gastos

Los egresos se registran cuando se ha recibido el bien o servicio, debidamente soportado con los comprobantes de venta autorizados por el Servicio de Rentas Internas, sin considerar para ello sus condiciones de pago.

Nota 1.- Fondos Disponibles

El valor registrado en esta cuenta al 31 de enero del 2020 corresponde al saldo del efectivo disponible en las cuentas corrientes del Fondo:

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

Banco Bolivariano cta. Cte.400-501751-3

\$ 93.076,42

Nota 2.- Inversiones No Privativas

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a inversiones en el sector financiero privado, el saldo al cerrar el mes es de:

Certificados de depósitos

\$ 50.000,00

Nota 3.- Inversiones Privativas

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a la sumatoria de los saldos de los préstamos quirografarios ordinarios de partícipes, los cuales son otorgados en base a los requisitos y procedimientos establecidos, también está debitado del saldo el valor de la planilla emitida por concepto de pago de capital del mes de diciembre de 2019, se han realizado las gestiones de cobro por lo que se han cobrado la totalidad de las cuotas vencidas, el saldo de esta cuenta es:

Préstamos Quirografarios por vencer

\$ 3'414.164,73

El saldo contable de provisión de cartera para este mes es de \$ 12.306,55

Nota 4.- Cuentas por cobrar

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a los intereses por cobrar correspondientes a inversiones realizadas en el sector financiero privado y a las cuotas de intereses devengados de los préstamos quirografarios, la planilla enviada al Departamento de Nómina de Centro Sur para el pago de las cuotas de intereses devengados fue:

14010505 Inversiones renta fija sector financiero privado

\$ 1.755,28

140205 Intereses por préstamos quirografarios

\$ 19.936,89

140510 Planillas préstamos quirografarios

\$ 57.462,77

149090 Otros

\$ 17.211,96

Nota 5.- Propiedad y Equipo

En esta cuenta se registran los bienes con una vida útil mayor a un año; el fondo durante el mes de abril del 2014 adquirió los siguientes bienes:

16021505 Portátil HP Notebook Envy 15-J108LA

\$ 1.251,00

16021510 Impresora Epson L210 Multifunción

\$ 250,00

En el mes de diciembre 2019 estos bienes se dieron de baja ya que se encuentran totalmente depreciados.

El fondo durante el mes de agosto del 2017 adquirió los siguientes bienes:

- 2 Archivadores horizontales metálicos por el valor de \$ 256,18 cada uno.
- 2 Bibliotecas por el valor de \$ 335,43 cada uno.

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

16020505	Archivador horizontal metálico	\$ 512,36
16020510	Biblioteca	\$ 670,86

La depreciación de estos bienes se registra mensualmente de acuerdo al método de depreciación lineal; considerando su importe depreciable y la vida útil registrada para cada uno:

16020505 Muebles y Enseres - Archivador horizontal metalico 001

Fecha compra: 23/08/2017

% Depreciación: 0.83% **MESES:** 120

VALOR RESIDUAL: - **VALOR COMPRA** 256.18

Num	FECHA	Valor compra	Dep. Anual	Dep. Acum	Valor Libros
	23 de agosto de 2017	256.18			256.18
1	agosto 2017		0.57	0.57	255.61
2	septiembre		2.13	2.70	253.48
3	octubre		2.13	4.84	251.34
4	noviembre		2.13	6.97	249.21
5	diciembre		2.13	9.11	247.07
6	enero 2018		2.13	11.24	244.94
7	febrero		2.13	13.38	242.80
8	marzo		2.13	15.51	240.67
9	abril		2.13	17.65	238.53
10	mayo		2.13	19.78	236.40
11	junio		2.13	21.92	234.26
12	julio		2.13	24.05	232.13
13	agosto		2.13	26.19	229.99
14	septiembre		2.13	28.32	227.86
15	octubre		2.13	30.46	225.72
16	noviembre		2.13	32.59	223.59
17	diciembre		2.13	34.73	221.45
18	enero 2019		2.13	36.86	219.32
19	febrero		2.13	38.99	217.19
20	marzo		2.13	41.13	215.05
21	abril		2.13	43.26	212.92
22	mayo		2.13	45.40	210.78
23	junio		2.13	47.53	208.65
24	julio		2.13	49.67	206.51
25	agosto		2.13	51.80	204.38
26	septiembre		2.13	53.94	202.24
27	octubre		2.13	56.07	200.11
28	noviembre		2.13	58.21	197.97
29	diciembre		2.13	60.34	195.84
30	enero 2020		2.13	62.48	193.70

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

16020505 Muebles y Enseres - Archivador horizontal metalico 002

Fecha compra:	23/08/2017		
% Depreciación:	0.83%	MESES:	120
VALOR RESIDUAL:	-	VALOR COMPRA	256.18

Num	FECHA	Valor compra	Dep. Anual	Dep. Acum	Valor Libros
	23 de agosto de 2017	256.18			256.18
1	agosto 2017		0.57	0.57	255.61
2	septiembre		2.13	2.70	253.48
3	octubre		2.13	4.84	251.34
4	noviembre		2.13	6.97	249.21
5	diciembre		2.13	9.11	247.07
6	enero 2018		2.13	11.24	244.94
7	febrero		2.13	13.38	242.80
8	marzo		2.13	15.51	240.67
9	abril		2.13	17.65	238.53
10	mayo		2.13	19.78	236.40
11	junio		2.13	21.92	234.26
12	julio		2.13	24.05	232.13
13	agosto		2.13	26.19	229.99
14	septiembre		2.13	28.32	227.86
15	octubre		2.13	30.46	225.72
16	noviembre		2.13	32.59	223.59
17	diciembre		2.13	34.73	221.45
18	enero 2019		2.13	36.86	219.32
19	febrero		2.13	38.99	217.19
20	marzo		2.13	41.13	215.05
21	abril		2.13	43.26	212.92
22	mayo		2.13	45.40	210.78
23	junio		2.13	47.53	208.65
24	julio		2.13	49.67	206.51
25	agosto		2.13	51.80	204.38
26	septiembre		2.13	53.94	202.24
27	octubre		2.13	56.07	200.11
28	noviembre		2.13	58.21	197.97
29	diciembre		2.13	60.34	195.84
30	enero 2020		2.13	62.48	193.70

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

16020510 Muebles y Enseres - Biblioteca 001

Fecha compra:	23/08/2017		
% Depreciación:	0.83%	MESES:	120
VALOR RESIDUAL:	-	VALOR COMPRA	335.43

Num	FECHA	Valor compra	Dep. Anual	Dep. Acum	Valor Libros
	23 de agosto de 2017	335.43			335.43
1	agosto 2017		0.75	0.75	334.68
2	septiembre		2.80	3.54	331.89
3	octubre		2.80	6.34	329.09
4	noviembre		2.80	9.13	326.30
5	diciembre		2.80	11.93	323.50
6	enero 2018		2.80	14.72	320.71
7	febrero		2.80	17.52	317.91
8	marzo		2.80	20.31	315.12
9	abril		2.80	23.11	312.32
10	mayo		2.80	25.90	309.53
11	junio		2.80	28.70	306.73
12	julio		2.80	31.49	303.94
13	agosto		2.80	34.29	301.14
14	septiembre		2.80	37.08	298.35
15	octubre		2.80	39.88	295.55
16	noviembre		2.80	42.68	292.75
17	diciembre		2.80	45.47	289.96
18	enero 2019		2.80	48.27	287.16
19	febrero		2.80	51.06	284.37
20	marzo		2.80	53.86	281.57
21	abril		2.80	56.65	278.78
22	mayo		2.80	59.45	275.98
23	junio		2.80	62.24	273.19
24	julio		2.80	65.04	270.39
25	agosto		2.80	67.83	267.60
26	septiembre		2.80	70.63	264.80
27	octubre		2.80	73.42	262.01
28	noviembre		2.80	76.22	259.21
29	diciembre		2.80	79.01	256.42
30	enero 2020		2.80	81.81	253.62

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

16020510 Muebles y Enseres - Biblioteca 002

Fecha compra:	23/08/2017		
% Depreciación:	0.83%	MESES:	120
VALOR RESIDUAL:	-	VALOR COMPRA	335.43

Num	FECHA	Valor compra	Dep. Anual	Dep. Acum	Valor Libros
	23 de agosto de 2017	335.43			335.43
1	agosto 2017		0.75	0.75	334.68
2	septiembre		2.80	3.54	331.89
3	octubre		2.80	6.34	329.09
4	noviembre		2.80	9.13	326.30
5	diciembre		2.80	11.93	323.50
6	enero 2018		2.80	14.72	320.71
7	febrero		2.80	17.52	317.91
8	marzo		2.80	20.31	315.12
9	abril		2.80	23.11	312.32
10	mayo		2.80	25.90	309.53
11	junio		2.80	28.70	306.73
12	julio		2.80	31.49	303.94
13	agosto		2.80	34.29	301.14
14	septiembre		2.80	37.08	298.35
15	octubre		2.80	39.88	295.55
16	noviembre		2.80	42.68	292.75
17	diciembre		2.80	45.47	289.96
18	enero 2019		2.80	48.27	287.16
19	febrero		2.80	51.06	284.37
20	marzo		2.80	53.86	281.57
21	abril		2.80	56.65	278.78
22	mayo		2.80	59.45	275.98
23	junio		2.80	62.24	273.19
24	julio		2.80	65.04	270.39
25	agosto		2.80	67.83	267.60
26	septiembre		2.80	70.63	264.80
27	octubre		2.80	73.42	262.01
28	noviembre		2.80	76.22	259.21
29	diciembre		2.80	79.01	256.42
30	enero 2020		2.80	81.81	253.62

Nota 6.- Cuenta Individual

El valor registrado al cierre del mes de enero del 2020 en esta cuenta es \$3'625.045,38 que corresponde al valor de los aportes personales, aportes patronales y rendimientos repartidos en el mes de enero de los partícipes de acuerdo al siguiente detalle:

210105	Aportes Personales	\$ 3'609.372,07
210110	Aportes Patronales	\$ 535.971,63
210120	Aportes retiro voluntario cesantía	\$ 18.807,90

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

Nota 7.- Cuentas por pagar

En esta cuenta se registran los valores que el Fondo retiene a sus proveedores por la prestación de servicios o adquisición de bienes, y que están pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas y tasa de administración BIESS de acuerdo al siguiente detalle suma \$ 15.515,64:

2301	Prestaciones liquidadas por pagar	\$	8.955,08
2304	Impuestos y Tasas	\$	401,54
2305	Tasa Administración BIESS	\$	3.809,79
2390	Otras cuentas por pagar	\$	2.349,23

Nota 8.- Obligaciones por pagar

En esta cuenta se registran las obligaciones patronales que el fondo mantiene con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y con el personal en relación de dependencia.

2502	Beneficios Sociales	\$	24,31
2503	Aportes y Retenciones IESS	\$	133,36

Nota 9.- Resultados

Mediante la Circular Nro. SB-IG-2017-0191-C, la Superintendencia de Bancos detalla la ecuación contable correspondiente para los meses de enero a noviembre, presentando los excedentes del ejercicio sin valores y solamente en el mes de diciembre se presentará la utilidad del ejercicio.

Quedando el patrimonio conformado de la siguiente manera:

3403	Excedentes del Ejercicio	\$	0,00
------	--------------------------	----	------

Nota 10.- Gastos del personal

En esta cuenta se registra el gasto que realiza el fondo en el personal que labora dentro del organismo.

430105	Remuneraciones o salarios	\$	156,25
430115	Décimos Sueldos	\$	18,06
430120	Aporte Patronal	\$	119,18

Nota 11.- Gasto por bienes y servicio de consumo

En esta cuenta se registran las compras de bienes y servicios que cumplen con las necesidades del Fondo.

4401	Servicios públicos generales	\$	113,00
4405	Honorarios Profesionales	\$	1.553,56
4406	Bienes de uso y consumo corriente	\$	0.00
4407	Gastos de Informática	\$	0.00

Nota 12.- Gastos Financieros y Operativos

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

Los gastos realizados en entidades financieras no relacionadas al Fondo para este mes son:

4502	Costos Financieros	\$	22,06
4504	Gastos por Tasa de Administración BIESS	\$	291,53

Nota 13.- Gastos no operativos

Son los pagos realizados por concepto de impuestos y contribuciones al organismo de control:

460105	Impuestos y tasas	\$	547,99
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	\$	1.464,06

Nota 14.- Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

El valor de esta cuenta se encuentra por:

4701	Gastos por depreciación	\$	9,86
------	-------------------------	----	------

Nota 15.- Otros gastos y pérdidas

En esta cuenta se encuentra contabilizado el valor acumulado del Seguro de Desgravamen:

4801	Seguros	\$	0,45
------	---------	----	------

Nota 16.- Ingresos y rendimientos ganados

En esta cuenta se refleja el valor recibido por intereses ganados en certificados de depósito e intereses recuperados en préstamos quirografarios:

5101	Por inversiones no privativas	\$	305,70
5102	Por inversiones privativas	\$	20.203,84

Nota 17.- Otros ingresos

En esta cuenta se contabiliza el valor correspondiente a reversión de provisiones de préstamos quirografarios:

5390	Ingresos Varios	\$	937,22
------	-----------------	----	--------

Nota 18.- Cuentas de Orden

El valor registrado de \$ 4'883.446,60 corresponde a las garantías que han entregado los partícipes para el otorgamiento de sus préstamos mediante un documento en garantía firmada por el deudor y el garante; y cuentas correspondientes a partícipes que tienen separación voluntaria.

Atentamente,



C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

C.P.A. María José Cevallos
Contadora FCPC Trabajadores EERCS