

Quito, 7 de octubre de 2020
Oficio No. 097-FCPCCSFL-SAZC-2020

Ingeniero
Mauricio Torres Arteaga
ANALISTA DE FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL- BIESS
Presente. –

Asunto: “Estados Financieros septiembre 2020”

En cumplimiento al Memorando BIESS-MM-DPCO-51-2016, con fecha 5 de febrero de 2016, me permito remitir los Estados Financieros y Estados de Resultados al 30 de septiembre de 2020 del FCPC de Cesantía de los Servidores de la Función Legislativa, es importante señalar que dichos Estados Financieros fueron remitidos en forma digital a la Superintendencia de Bancos.

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



Stephany Zurita Cedeño
Representante Legal
C.C. 172047110-9
stephany-zu@hotmail.com

ESTADOS FINANCIEROS

MES SEPTIEMBRE 2020

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
CESANTÍA DE LOS SERVIDORES LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
(12)**

RUC: 1791749162001

Atención:

Ingeniero

MAURICIO ALEJANDRO TORRES ARTEAGA

Analista de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

INFORMACIÓN F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA	Nro. 12
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	SEPTIEMBRE DE 2020
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	71
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	4
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	75
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	7
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	12,274.03
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	BOLAÑOS PALMA BYRON STALIN
CORREO ELECTRÓNICO	byron.bolanos@atlconsultores.com
NÚMERO DE CELULAR	0986063006
NOMBRE DEL GERENTE	ZURITA CEDEÑO STEPHANY ALEJANDRA
CORREO ELECTRÓNICO	stephany-zu@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0995868067
DIRECCIÓN DEL FCPC	CALLE LUIS SAA N14-112 Y PIEDRAHITA
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	(02)3991185



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

**F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ECUACIÓN CONTABLE
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

ACTIVO	+	GASTOS		
959,920.60	+	32,613.32	=	992,533.92

PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS	
930,130.95	+	-	+	62,402.97	= 992,533.92


.....
ING. STEPHANY ZURITA
REPRESENTANTE LEGAL


.....
LIC. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		959,920.60
11	FONDOS DISPONIBLES	1	16,792.88
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		16,692.88
110205	Bancos e instituciones financieras locales		16,692.88
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	385,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		385,000.00
120105	Certificados de depósito		385,000.00
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	3	-
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	4	-
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	5	-
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		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
120605	Valores de titularización		-
120610	Acciones		-
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)	6	-
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	7	532,276.33
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		537,598.56
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)	8	-5,322.23
139905	(Quirografarios)		-5,322.23
139910	(Prendarios)		
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		
14	CUENTAS POR COBRAR	9	25,753.39
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		12,544.58
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		12,544.58
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		-
140205	Intereses por préstamos quirografarios		-
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	583.35
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		583.35
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	11	-
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		-
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		-
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	12	12,625.46
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		11,090.75
149090	Otros		1,534.71
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	13	-
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		98.00
1601	BIENES INMUEBLES		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	BIENES MUEBLES		1,059.54
160205	Muebles y enseres		-
160210	Equipo de oficina		308.54
160215	Equipo de computación		751.00
160220	Vehículos		-
160290	Otros		-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-961.54
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-
169915	(Equipo de oficina)		-308.54
169920	(Equipo de computacion)		-653.00
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	14	-
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	15	-
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		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	16	930,130.95
21	CUENTA INDIVIDUAL		781,964.98
2101	CESANTÍA		781,964.98
210105	Aportes personales		713,933.50
210110	Aportes patronales		65,722.13
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		2,309.35
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	17	-
2201	CESANTÍA		-
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	18	145,329.66
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		136,841.83
230105	Cesantía		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		136,841.83
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		-
230205	Aportes		-
230210	Préstamos		-
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		-
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		-
230490	Otros		-
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS	19	1,129.34
230501	Tasa de Administración BIESS		1,129.34
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7,358.49
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		450.11
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		6,908.38
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	20	-
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		1,365.31
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		608.37
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		363.01
2504	FONDO DE RESERVA		54.15
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		339.78
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-
29	OTROS PASIVOS	21	1,471.00
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290110	Arriendos recibidos por anticipado		-
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		-
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		1,471.00
2990	OTROS		-
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		-
3	PATRIMONIO	22	29,789.65
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	23	-
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	RESULTADOS	24	29,789.65
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		29,789.65
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		
2 + 3	PASIVO + PATRIMONIO		959,920.60
	DIFERENCIA		-


ING. STEPHANY ZURITA
REPRESENTANTE LEGAL


LCDO. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	32,613.32
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 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	26	-
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	27	9,537.55
4301	GASTOS DEL PERSONAL		9,537.55
430105	Remuneraciones o salario		5,850.00
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		790.04
430120	Aporte Patronal		939.16
430125	Fondo de reserva		487.35
430130	Jubilación patronal		572.00

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
430135	Por desahucio o despido		899.00
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		-
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	19,354.10
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		112.52
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		112.52
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		-
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		-
4402	TRASLADOS, VIATICOS 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		18,562.38
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		133.93
440510	Servicios de auditoría externa		4,800.00
440515	Servicios profesionales		13,628.45
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		279.20
440605	Material de Oficina		279.20
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		400.00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		400.00
440790	Otros		-
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	286.30
4501	TÍTULOS Y VALORES		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		286.30
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		286.30
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		-
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	3,337.52
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		3,337.52
460105	Impuestos y tasas		2,347.79
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		989.73
460190	Otros		-
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	97.85
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		28.00
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		28.00
470130	Depreciación vehículos		-
4702	AMORTIZACIONES		-
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		-
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470390	Provisión general		-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		69.85
470405	Por préstamos quirografarios		69.85
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		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	32	-
4801	SEGUROS		-
4890	OTROS		-
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
5	INGRESOS	33	62,402.97
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		59,580.74
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		19,529.30
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		19,529.30
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	34	37,924.76
510205	Quirografarios		37,924.76
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		2,126.68
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		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	35	-
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		2,822.23
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		2,822.23
539005	Reversión de provisiones		2,822.23
539090	Otros ingresos		-
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		29,789.65
7	CUENTAS DE ORDEN	36	1,851,745.90
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		925,872.95
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		925,872.95
710105	Pagarés		925,872.95
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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		925,872.95
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		925,872.95
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 garantía	37	-
740110	Vehículos en garantía		-
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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		-
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		-
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		-
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
REPRESENTANTE LEGAL


LCDO. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información general

El FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA, es una persona jurídica de derecho privado, sin fines de lucro, que administra los recursos de sus partícipes, tiene únicamente fines previsionales, de beneficio social para sus Partícipes, con independencia económica y administrativa, con patrimonio propio y autónomo.

El 10 de mayo de 2011 la Superintendencia de Bancos y Seguros, mediante resolución No. SBS-2011-394 registra el Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores de la Función Legislativa cuyo patrono de la entidad es la Asamblea Nacional del Ecuador.

La Superintendencia de Bancos y Seguros, mediante oficio No. SBS-2017-00300-O, de fecha 26 de enero del 2017, aprueba y reserva la denominación: FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA.

El objeto social del fondo es otorgar a sus partícipes la prestación complementaria de cesantía a través del ahorro voluntario de sus participantes, el aporte voluntario patronal, y la inversión de los recursos, se realizará bajo los criterios de seguridad, transparencia, solvencia, eficiencia y rentabilidad, con la finalidad de mejorar la cuantía o las condiciones de las prestaciones correspondientes al seguro general obligatorio, cuando se cumpla las condiciones establecidas en la Ley de Seguridad Social, la normativa vigente, los estatutos y los reglamentos que se emitan para el efecto.

La duración del Fondo es indefinida, pero podrá disolverse voluntariamente o liquidarse de oficio, de conformidad a la normativa expedida por la Junta, la Superintendencia y su Estatuto.

2. Políticas contables significativas

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido presentados en USD dólares estadounidenses y las políticas contables del Fondo están basadas principalmente en de acuerdo con la resolución SBS-2013-507 establecida por la Superintendencia de Bancos del Ecuador y por las disposiciones de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera y ciertas prácticas contables de general aceptación establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Bancos del Ecuador y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación para este tipo de Entidades. Dichas normas requieren que la Administración del Fondo efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos inherentes relacionadas con la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación, presentación y revelación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que el Fondo opera. La moneda funcional y de presentación de la **FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA** es el Dólar de los Estados Unidos de América.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por el Fondo en la preparación de sus estados financieros:

2.2 Fondos disponibles

Corresponde a los valores mantenidos por el Fondo en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Activos financieros

Inversiones no privativas

La valoración de inversiones en certificados de depósito se efectuará mensualmente al valor razonable utilizando los precios de mercado o mediante modelos de valoración, según corresponda; y, cuando el valor razonable exceda el valor contable se reconocerá una ganancia por fluctuación de valor. Cuando el valor razonable sea inferior al valor contable se reconocerá una pérdida por fluctuación del valor.

Cuando el valor de la venta sea mayor que el saldo según libros, la diferencia se acreditará a ganancia en venta, si el valor de la venta fuere menor al saldo según libros, la diferencia se debitará a pérdidas en ventas de inversiones.

Inversiones privativas (Cartera de crédito)

Corresponde a los saldos de capital de los créditos concedidos por el Fondo a sus partícipes.

Incluye los deudores de las cuentas por cobrar de préstamos a partícipes los cuales reconocen inicialmente a su valor razonable.

Los préstamos que el Fondo otorga son los préstamos quirografarios que se conceden hasta el 100% del valor que posee en su cuenta individual fijando una tasa de interés efectiva del 8,17% anual sobre saldos.

2.4 Impuesto a la Renta

El Fondo se encuentra exento del pago del Impuesto a la Renta, siempre que al momento de la distribución de los beneficios, rendimientos, ganancias o utilidades, se haya efectuado la correspondiente retención en la fuente del impuesto a la renta en los mismos porcentajes establecidos en el Reglamento de la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.

2.5 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos están constituidos principalmente, por aquellos provenientes de actividades financieras relacionadas con Inversiones del Fondo de Cesantía y los intereses generados por los préstamos a partícipes, por lo tanto, serán reconocidos como tales en el momento en que se tenga derecho a recibirlos, o por el valor estimado a la fecha de transacción.

2.6 Beneficios empleados

El Fondo ha efectuado la provisión de los beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

2.7 Patrimonio

El capital social está constituido por el resultado del ejercicio económico, que es repartido en las cuentas individuales a cada uno de los partícipes activos y a favor de los partícipes retirados.

2.8 Gastos

Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.9 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

3. Fondos disponibles

Al 30 de septiembre de 2020 los saldos de caja y bancos están conformados de la siguiente manera:

FONDOS DISPONIBLES	ago-20	sep-20	variación
Banco Internacional	34,077.62	16,692.88	-51.02%
Caja chica	100.00	100.00	0.00%
Total	34,177.62	16,792.88	

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

4. Inversiones no privativas

Al 30 de septiembre de 2020 los saldos de inversiones no privativas están conformados de la siguiente manera:

INVERSIONES NO PRIVATIVAS	ago-20	sep-20	variación
Inversiones Diners Club del Ecuador S.A.	385,000.00	385,000.00	0.00%
Por Cobrar Diners Club del Ecuador S.A.	10,330.83	12,544.58	21.43%
Total	395,330.83	397,544.58	

5. Inversiones privativas

Los saldos de las inversiones privativas al 30 de septiembre de 2020 se muestran a continuación:

INVERSIONES PRIVATIVAS	ago-20	sep-20	variación
Préstamos Quirigrafarios por vencer	530,386.29	537,598.56	1.36%
Quirografarios	-8,000.50	-5,322.23	-33.48%
Total	522,385.79	532,276.33	

Los montos, plazos e intereses de las líneas de crédito en el año 2020 se encuentran establecidos de la siguiente manera:

Préstamos quirografarios. - Son aquellos que se otorgan a los partícipes del fondo por el 100% de las aportaciones que mantienen al momento de solicitar el préstamo, la tasa de interés vigente para estos préstamos es del 8,17%.

6. Otras cuentas por cobrar

Al 30 de septiembre de 2020 los saldos de cuentas por cobrar se detallan a continuación:

CUENTAS POR COBRAR	ago-20	sep-20	variación
Otras cuentas por cobrar	29,691.83	11,090.75	-62.65%
Anticipo sueldos	666.68	583.35	-12.50%
Otros	1,830.86	1,534.71	-16.18%
Total	32,189.37	13,208.81	

7. Cuenta individual

Al 30 de septiembre de 2020 los saldos de la cuenta individual se detallan a continuación:

CUENTA INDIVIDUAL	ago-20	sep-20	variación
Aportes Personales	469,520.91	470,722.04	0.26%
Superavit Aporte Personal	244,443.57	243,211.46	-0.50%
Aportes Patronales	65,335.53	63,163.21	-3.32%
Superavit Aporte Patronal	2,646.93	2,558.92	-3.32%
Aportes retiro voluntario cesantía	2,309.35	2,309.35	0.00%
Total	784,256.29	781,964.98	

Aportes personales. - Es el aporte mensual que realiza el partícipe sobre sus ingresos al ente previsional.

8. Ingresos

Un resumen de los ingresos reportados en los estados financieros al 30 de septiembre de 2020 es como sigue:

INGRESOS	ago-20	sep-20	variación
Intereses ganados por préstamos (1)	36,046.51	37,924.76	5.21%
Intereses ganados por inversiones (2)	17,315.55	19,529.30	12.78%
Otros Intereses (3)	2,033.40	2,126.68	4.59%
Otros	143.96	2,822.23	1860.43%
Total	55,539.42	62,402.97	

- (1) Corresponde a intereses generados en las operaciones de los créditos concedidos a los partícipes.
- (2) Corresponde a intereses ganados en certificados de depósitos y titularizaciones mantenidos en instituciones financieras locales.
- (3) Corresponde a intereses generados por ahorro en cuenta corriente.

9. Gastos operacionales y no operacionales

Un resumen de los gastos reportados al 30 de septiembre de 2020 en los estados financieros es como sigue:

GASTOS	ago-20	sep-20	variación
Honorarios (1)	17,020.33	18,562.38	9.06%
De personal (2)	8,666.92	9,537.55	10.05%
Impuestos y contribuciones (3)	3,149.69	3,337.52	5.96%
Administración (4)	-	-	
Otros	365.51	384.15	5.10%
Por bienes y servicios de consumo	791.72	791.72	0.00%
Total	29,994.17	32,613.32	

- (1) Corresponde a los valores por servicios de contabilidad, auditoría interna y por la representación legal del Fondo.
- (2) Corresponde a los valores por provisión y beneficios al personal del Fondo.
- (3) Incluye impuestos, tasas y contribuciones.
- (4) Corresponde a la cancelación de gastos administrativos y contribución al BIESS

10. **Patrimonio**

Resultados del ejercicio

Corresponde al excedente obtenido en el ejercicio económico, que es repartido en las cuentas individuales a cada uno de los partícipes activos y a favor de los retirados.

Al 30 de septiembre de 2020 asciende a USD 29,789.65.



Ing. Byron Bolaños
Contador General

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

En cifras completas USD\$	Reserva de Cuenta Individual	Reserva de Superávit	Excedentes Acumulados	Excedente del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de agosto de 2020	-	-	-	25,545.25	25,545.25
Actualización Aportes y Rendimientos					
Otros Cambios	-	-	-	-	-
Resultado Integral total del mes (Superávit o Perdida del Ejercicio)	-	-	-	4,244.40	4,244.40
Al 30 de Septiembre de 2020	-	-	-	29,789.65	29,789.65



ING. STEPHANY ZURITA
 REPRESENTANTE LEGAL



LIC. BYRON BOLAÑOS
 CONTADOR

**F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO
POR EL MES TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Expresado en U.S. Dólares)**

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Clases de cobros por actividades de operación		50,864.25
Ingresos	62,402.97	
Cuentas por Cobrar al Personal	16.65	
Planillas Emitidas	-	
Cuentas por Cobrar Varias	(11,555.37)	
Gastos Diferidos	-	
Clases de pagos por actividades de operación		(266,815.99)
Gastos	(32,515.47)	
Cesantía	(373,060.21)	
Prestaciones Liquidadas por Pagar	136,841.83	
Impuestos y Tasas	-	
Cuentas por Pagar Tasa Administración	(575.28)	
Otras Cuentas por Pagar	462.11	
Remuneraciones por Pagar	(2.84)	
Beneficios Sociales	390.04	
Aportes y Retenciones	62.47	
Fondos de Reserva	-	
Otras Retenciones y Descuentos	110.36	
Jubilación Patronal	1,471.00	
Otros	-	

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

(215,951.74)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Inversiones Renta Fija Sector Financiero	(35,000.00)
Inversiones Renta Fija Sector no Financiero	-
Inversiones Renta Fija Sector Financiero Publico	-
Préstamos Quirografarios por Vencer	281,998.44
Préstamos Quirografarios Reestructurados	-
Préstamos Quirografarios Vencidos	-
Préstamos Hipotecarios por Vencer	-
Préstamos Hipotecarios Vencidos	-
Provisión para Inversiones Privativas	(2,822.23)
Rendimientos por Cobrar Inversiones no Privativas	(5,746.27)
Proyectos Inmobiliarios	-
Proyectos Terminados	-
Bienes Inmuebles	-
Bienes Muebles	(126.00)
Edificios	-
Ingresos Recibidos por Anticipado	-
Anticipo Recibidos Proyectos Inmobiliario	-
Reservas Especiales	-
Excedentes Acumulados	(47,940.29)

Efectivo neto usado en actividades de inversión

190,363.65

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-
Obligaciones bancarias a largo plazo	-

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

-

Incremento neto (disminución) en el efectivo y sus equivalentes al efectivo

(25,588.09)

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

42,380.97

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

16,792.88


ING. STEPHANY ZURITA
REPRESENTANTE LEGAL


LIC. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

**F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO
POR EL MES TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Expresado en U.S. Dólares)**

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta 29,789.65

Ajustes por:

Depreciación de propiedades, planta y equipo 28.00
Amortizaciones -
Provisiones Inversiones Privativas 69.85

Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:

Aumento (disminución) Cuentas por Cobrar al Personal 16.65
Aumento (disminución) Planillas Emitidas -
Aumento (disminución) Cuentas por Cobrar Varias (11,555.37)
Aumento (disminución) Gastos Diferidos -
Aumento (disminución) Cesantía (373,060.21)
Aumento (disminución) Prestaciones Liquidadas por Pagar 136,841.83
Aumento (disminución) Impuestos y Tasas -
Aumento (disminución) Cuentas por Pagar Tasa Administración (575.28)
Aumento (disminución) Otras Cuentas por Pagar 462.11
Aumento (disminución) Remuneraciones por Pagar (2.84)
Aumento (disminución) Beneficios Sociales 390.04
Aumento (disminución) Aportes y Retenciones 62.47
Aumento (disminución) Fondos de Reserva -
Aumento (disminución) Otras Retenciones y Descuentos 110.36
Aumento (disminución) Jubilación Patronal 1,471.00
Aumento (disminución) Otros -

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

(215,951.74)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Aumento (disminución) Inversiones Renta Fija Sector Financiero (35,000.00)
Aumento (disminución) Inversiones Renta Fija Sector no Financiero -
Aumento (disminución) Inversiones Renta Fija Sector Financiero Publico -
Aumento (disminución) Préstamos Quirografarios por Vencer 281,998.44
Aumento (disminución) Préstamos Quirografarios Reestructurados -
Aumento (disminución) Préstamos Quirografarios Vencidos -
Aumento (disminución) Préstamos Hipotecarios por Vencer -
Aumento (disminución) Préstamos Hipotecarios Vencidos -
Aumento (disminución) Provisión para Inversiones Privativas (2,822.23)
Aumento (disminución) Rendimientos por Cobrar Inversiones no Privativas (5,746.27)
Aumento (disminución) Proyectos Inmobiliarios -
Aumento (disminución) Proyectos Terminados -
Aumento (disminución) Bienes Inmuebles -
Aumento (disminución) Bienes Muebles (126.00)
Aumento (disminución) Edificios -
Aumento (disminución) Ingresos Recibidos por Anticipado -
Aumento (disminución) Anticipo Recibidos Proyectos Inmobiliario -
Aumento (disminución) Reservas Especiales -
Aumento (disminución) Excedentes Acumulados (47,940.29)

Efectivo neto usado en actividades de inversión

190,363.65

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias -
Obligaciones bancarias a largo plazo -

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

-

Incremento neto (disminución) en el efectivo y sus equivalentes al efectivo

(25,588.09)

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

42,380.97

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

16,792.88


ING. STEPHANY ZURITA
REPRESENTANTE LEGAL


LIC. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

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

FECHA: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

30/9/2020

30/6/2020

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
A1	RIESGO NORMAL	537,598.56	781,964.98	-244,366.42	0.99%	5,322.23	8,000.50	-2,678.27
A2					1.99%			
A3					2.00%			
B1	RIESGO POTENCIAL				5.00%			
B2					10.00%			
C1	DEFICIENTE				20.00%			
C2					40.00%			
D	DUDOSO RECAUDO				60.00%			
E	PERDIDA				100.00%			
TOTAL		537,598.56	781,964.98	-244,366.42		5,322.23	8,000.50	-2,678.27


Lcdo. Byron Bolaños
 Contador General


Ing. Stephany Zurita
 Representante Legal