FCPC Servidores Función Legislativa

Fondo Complementario Previsional Cerrado

Quito D.M., 06 de mayo de 2021
Oficio No. 036-FCPC CSFL-2021

Ingeniera
Cristina Margarita Luna Viera
COORDINADORA DE FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL- BIESS
Presente. -

Asunto: "Estados Financieros abril de 2021"

De mi consideración:

En cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución Nro. 280-2016-F y en atención al Oficio Nro.BIESS-CFCO-2021-0252 suscrito el 21 de abril de 2021 por la Coordinadora de Fondos Complementarios del BIESS; me permito remitir los Estados Financieros y Estados de Resultados con sus respectivas notas explicativas con corte al 30 de abril de 2021 del FCPC de Cesantía de los Servidores de la Función Legislativa.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA

Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:18:44 -05'00'

Ing. David Vladimir Zambrano Cabrera
REPRESENTANTE LEGAL
FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
C.C. 170798708-5
dzc_66@hotmail.es
(593)984688735

ESTADOS FINANCIEROS
MES ABRIL 2021

F.C.P.C. DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES LA FUNCIÓN LEGISLATIVA (12)

RUC: 1791749162001

Atención:

Ingeniera
CRISTINA MARGARITA LUNA VIERA
Coordinadora de Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

FCPC Servidores Función Legislativa
Fondo Complementario Previsional Cerrado

INFORMACIÓN F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA	Nro. 12
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ABRIL DE 2021
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	74
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	1
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	75
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	74
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	70,960.00
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	BOLAÑOS PALMA BYRON STALIN
CORREO ELECTRÓNICO	byron.bolanos@atlconsultores.com
NÚMERO DE CELULAR	0986063006
NOMBRE DEL GERENTE	ZAMBRANO CABRERA DAVID VLADIMIR
CORREO ELECTRÓNICO	dzc_66@hotmail.es
NÚMERO DE CELULAR	0984688735
DIRECCIÓN DEL FCPC	CALLE LUIS SAA N14-112 Y PIEDRAHITA
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	(02)3991185

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA

Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:19:08 -05'00'

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FCPC Servidores Función Legislativa
Fondo Complementario Previsional Cerrado

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ECUACIÓN CONTABLE
AL 30 DE ABRIL DE 2021

ACTIVO	+	GASTOS		
867,754.91	+	9,491.33	=	877,246.24

PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS	
858,161.58	+	-	+	19,084.66	= 877,246.24

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:19:24 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO
REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:21:01 -05'00'

LIC. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	**ACTIVOS**		**867,754.91**
11	**FONDOS DISPONIBLES**	**1**	**291,023.16**
1101	**CAJA**		**100.00**
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		100.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**290,923.16**
110205	Bancos e instituciones financieras locales		290,923.16
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		**-**
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**2**	**-**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**-**
120105	Certificados de depósito		-
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**		**-**

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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**	**558,183.20**
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		563,653.79
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)**		**-5,470.59**
139905	(Quirografarios)		-5,470.59
139910	(Prendarios)		
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**4**	**18,478.55**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**-**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
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		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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**		**-**
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		-
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**		**18,478.55**
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		17,413.79
149090	Otros		1,064.76
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**	**5**	**-**
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**	**6**	**70.00**
1601	**BIENES INMUEBLES**		**-**
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2021

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)**		**-989.54**
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-
169915	(Equipo de oficina)		-308.54
169920	(Equipo de computacion)		-681.00
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
17	**BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**		**-**
1701	TERRENOS		-
1702	EDIFICIOS		-
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		-
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
1705	TÍTULOS VALORES		-
1790	OTROS		-
1799	**(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)**		**-**
179905	(Edificios)		-
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	**OTROS ACTIVOS**		**-**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		**-**
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		**-**
190205	Licencias y programas de computación		-
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**	**7**	**858,161.58**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**841,322.84**
2101	**CESANTÍA**		**841,322.84**
210105	Aportes personales		770,633.64
210110	Aportes patronales		68,338.64
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		2,350.56
2102	**JUBILACIÓN**		**-**
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
22	**BENEFICIO DEFINIDO**		**-**
2201	**CESANTÍA**		**-**
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
2202	**JUBILACIÓN**		**-**
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	**CUENTAS POR PAGAR**	**8**	**13,333.35**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		**12,371.67**
230105	Cesantía		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		12,371.67
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**		**639.39**
230501	Tasa de Administración BIESS		639.39
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**322.29**
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		322.29
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		-
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**	**9**	**2,034.39**
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		570.87
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		354.37
2504	FONDO DE RESERVA		54.15
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		1,055.00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-
29	**OTROS PASIVOS**	**10**	**1,471.00**
2901	**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**		**-**
290105	Intereses recibidos por anticipado		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**	**11**	**-**
31	**RESERVAS**		**-**
3101	RESERVAS ESPECIALES		-
32	**SUPERÁVIT POR VALUACIONES**		**-**
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		-
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		-
33	**OTROS APORTES RESTRINGIDOS**		**-**
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	**RESULTADOS**		**-**
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		**-**
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		
2 + 3	**PASIVO + PATRIMONIO**		**858,161.58**
	DIFERENCIA		**-**

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:19:49 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO

REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:21:28 -05'00'

LCDO. BYRON BOLAÑOS

CONTADOR

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	**GASTOS**		**9,491.33**
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**		**-**
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**	**12**	**3,558.65**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**3,558.65**
430105	Remuneraciones o salario		2,600.00
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		350.00
430120	Aporte Patronal		392.05
430125	Fondo de reserva		216.60
430130	Jubilación patronal		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		-
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**13**	**4,885.60**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		**97.60**
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		97.60
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**		**4,325.00**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		4,325.00
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		**63.00**
440605	Material de Oficina		-
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		63.00
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**		**400.00**
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		400.00
440790	Otros		-
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**	**14**	**38.21**
4501	**TÍTULOS Y VALORES**		**-**
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	**COSTOS FINANCIEROS**		**38.21**
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		38.21
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		**-**
4504	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**		**-**
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**	**15**	**979.89**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		**979.89**
460105	Impuestos y tasas		571.59
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		408.30
460190	Otros		-
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**16**	**17.50**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**17.50**
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		17.50
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		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**	**17**	**11.48**
4801	**SEGUROS**		-
4890	**OTROS**		**11.48**
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		11.48
5	**INGRESOS**	**18**	**19,084.66**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**19,084.66**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**590.23**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		590.23
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**		**15,391.94**
510205	Quirografarios		15,391.94
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		**3,102.49**
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		-

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**		**-**
5206	**GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS**		**-**
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
53	**OTROS INGRESOS**		**-**
5301	**ARRIENDOS**		-
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		-
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		**-**
5390	**INGRESOS VARIOS**		**-**
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		-
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**		**-**
7	**CUENTAS DE ORDEN**	**19**	**-**
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**		**970,977.58**
7101	**ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS**		**970,977.58**
710105	Pagarés		970,977.58
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**		**-**

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**		**-970,977.58**
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		-970,977.58
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 CONSTITUÍDAS		-
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		-
740110	Vehículos en garantía		-
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
7402	**PROVISIONES CONSTITUIDAS**		**-**

ESTRUCTURA B17

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**		**-**

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA

Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:20:14 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO

REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA

Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:21:48 -05'00'

LCDO. BYRON BOLAÑOS

CONTADOR

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	**ACTIVOS**		**867,754.91**
11	**FONDOS DISPONIBLES**	**1**	**291,023.16**
1101	**CAJA**		**100.00**
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		100.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**290,923.16**
110205	Bancos e instituciones financieras locales		290,923.16
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		**-**
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**2**	**-**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**-**
120105	Certificados de depósito		-
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**		**-**

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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**	**558,183.20**
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		563,653.79
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)**		**-5,470.59**
139905	(Quirografarios)		-5,470.59
139910	(Prendarios)		
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**4**	**18,478.55**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**-**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
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 ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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**		**-**
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		-
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**		**18,478.55**
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de particípes a cobrar		17,413.79
149090	Otros		1,064.76
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**	**5**	**-**
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**	**6**	**70.00**
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 ABRIL DE 2021

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)**		**-989.54**
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-
169915	(Equipo de oficina)		-308.54
169920	(Equipo de computacion)		-681.00
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
17	**BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**		**-**
1701	TERRENOS		-
1702	EDIFICIOS		-
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		-
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
1705	TÍTULOS VALORES		-
1790	OTROS		-
1799	**(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)**		**-**
179905	(Edificios)		-
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	**OTROS ACTIVOS**		**-**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		**-**
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		**-**
190205	Licencias y programas de computación		-
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**	**7**	**858,161.58**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**841,322.84**
2101	**CESANTÍA**		**841,322.84**
210105	Aportes personales		770,633.64
210110	Aportes patronales		68,338.64
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		2,350.56
2102	**JUBILACIÓN**		**-**
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
22	**BENEFICIO DEFINIDO**		**-**
2201	**CESANTÍA**		**-**
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
2202	**JUBILACIÓN**		**-**
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	**CUENTAS POR PAGAR**	**8**	**13,333.35**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		**12,371.67**
230105	Cesantía		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		12,371.67
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**		**639.39**
230501	Tasa de Administración BIESS		639.39
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**322.29**
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		322.29
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		-
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**	**9**	**2,034.39**
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		570.87
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		354.37
2504	FONDO DE RESERVA		54.15
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		1,055.00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-
29	**OTROS PASIVOS**	**10**	**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 ABRIL DE 2021

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**	**11**	**9,593.33**
31	**RESERVAS**		**-**
3101	RESERVAS ESPECIALES		-
32	**SUPERÁVIT POR VALUACIONES**		**-**
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		-
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		-
33	**OTROS APORTES RESTRINGIDOS**		**-**
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	**RESULTADOS**		**9,593.33**
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		**9,593.33**
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		
2 + 3	**PASIVO + PATRIMONIO**		**867,754.91**
	DIFERENCIA		**-**

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:20:41 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO
REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:22:09 -05'00'

LCDO. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	**GASTOS**		**9,491.33**
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**		**-**
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**	**12**	**3,558.65**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**3,558.65**
430105	Remuneraciones o salario		2,600.00
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		350.00
430120	Aporte Patronal		392.05
430125	Fondo de reserva		216.60
430130	Jubilación patronal		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		-
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**13**	**4,885.60**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		**97.60**
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		97.60
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**		**4,325.00**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		4,325.00
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		**63.00**
440605	Material de Oficina		-
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		63.00
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 ABRIL DE 2021

CÓDIGO: 12

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		400.00
440790	Otros		-
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**	**14**	**38.21**
4501	**TÍTULOS Y VALORES**		**-**
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	**COSTOS FINANCIEROS**		**38.21**
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		38.21
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		**-**
4504	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**		**-**
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**	**15**	**979.89**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		**979.89**
460105	Impuestos y tasas		571.59
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		408.30
460190	Otros		-
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**16**	**17.50**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**17.50**
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		17.50
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		-

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE ABRIL DE 2021

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**	**17**	**11.48**
4801	**SEGUROS**		-
4890	**OTROS**		**11.48**
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		11.48
5	**INGRESOS**	**18**	**19,084.66**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**19,084.66**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**590.23**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		590.23
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**		**15,391.94**
510205	Quirografarios		15,391.94
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		**3,102.49**
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 ABRIL DE 2021

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**		**-**
5206	**GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS**		**-**
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
53	**OTROS INGRESOS**		**-**
5301	**ARRIENDOS**		-
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		-
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		**-**
5390	**INGRESOS VARIOS**		**-**
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		-
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**		**9,593.33**
7	**CUENTAS DE ORDEN**	**19**	**-**
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**		**970,977.58**
7101	**ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS**		**970,977.58**
710105	Pagarés		970,977.58
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 ABRIL DE 2021

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**		**-970,977.58**
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		-970,977.58
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 CONSTITUÍDAS		-
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		-
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 ABRIL DE 2021

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**		**-**

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:21:06 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO
REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:22:31 -05'00'

LCDO. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE ABRIL DE 2021

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 Participes, 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 efectué 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 participes 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 participes, 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.

Nota 1 FONDOS DISPONIBLES

Al 30 de abril de 2021 los saldos de caja y bancos están conformados de la siguiente manera:

FONDOS DISPONIBLES	mar-21	abr-21	variación
Banco Internacional	296,908.09	290,923.16	-2.02%
Caja chica	100.00	100.00	0.00%
Total	**297,008.09**	**291,023.16**	

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

Nota 7 INVERSIONES PRIVATIVAS

Los saldos de las inversiones privativas al 30 de abril de 2021 se muestran a continuación:

INVERSIONES PRIVATIVAS	mar-21	abr-21	variación
Préstamos Quirigrafarios por vencer	568,187.78	563,653.79	-0.80%
Quirografarios	-5,470.59	-5,470.59	0.00%
Total	**562,717.19**	**558,183.20**	

Los montos, plazos e intereses de las líneas de crédito en el año 2021 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%.

Nota 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 30 de abril de 2021 los saldos de otras cuentas por cobrar se detallan a continuación:

CUENTAS POR COBRAR	mar-21	abr-21	variación
Anticipos de sueldos	83.37	-	-100.00%
Pago por cuenta de partícipes a cobrar	-	17,413.79	0.00%
Otros	741.94	1,064.76	43.51%
Total	**825.31**	**18,478.55**	

Nota 6 PROPIEDAD Y EQUIPO

Al 30 de abril de 2021 los saldos de propiedad y equipo se detallan a continuación:

PROPIEDAD Y EQUIPO	mar-21	abr-21	variación
Equipo de oficina	308.54	308.54	0.00%
Equipo de computación	751.00	751.00	0.00%
(Equipo de oficina)	-308.54	-308.54	0.00%
(Equipo de computacion)	-677.50	-681.00	0.52%
Total	**73.50**	**70.00**	

La depreciación se registra en base al método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

Nota 7 CUENTA INDIVIDUAL

Al 30 de abril de 2021 los saldos de la cuenta individual se detallan a continuación:

CUENTA INDIVIDUAL	mar-21	abr-21	variación
Aportes Personales	495,275.54	499,397.79	0.83%
Superavit Aporte Personal	243,211.46	271,235.85	11.52%
Aportes Patronales	63,163.21	63,163.21	0.00%
Superavit Aporte Patronal	2,558.92	5,175.43	102.25%
Aportes retiro voluntario cesantía	2,309.35	2,350.56	1.78%
Total	**806,518.48**	**841,322.84**	

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

Nota 8 CUENTAS POR PAGAR

Al 30 de abril de 2021 los saldos de cuentas por pagar se detallan a continuación:

CUENTAS POR PAGAR	mar-21	abr-21	variación
Otras prestaciones	3,040.81	12,371.67	306.85%
Tasa de Administración BIESS	639.39	639.39	0.00%
Proveedores	-	322.29	0.00%
Total	**3,680.20**	**13,333.35**	

Nota 9 OBLIGACIONES PATRONALES

Al 30 de abril de 2021 los saldos de obligaciones patronales se detallan a continuación:

OBLIGACIONES PATRONALES	mar-21	abr-21	variación
Beneficios Sociales	483.37	570.87	18.10%
Aportes y Retenciones IESS	379.67	354.37	-6.66%
Fondos de Reserva	54.15	54.15	0.00%
Retenciones en la Fuente	238.95	1,055.00	341.51%
Total	**1,156.14**	**2,034.39**	

Nota 10 OTROS PASIVOS

Al 30 de abril de 2021 los saldos de otros pasivos se detallan a continuación:

OTROS PASIVOS	mar-21	abr-21	variación
Jubilación Patronal de Empleados	1,471.00	1,471.00	0.00%
Total	**1,471.00**	**1,471.00**	

Nota 11 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 abril de 2021 asciende a USD 4,256.29.

PATRIMONIO	mar-21	abr-21	variación
Excedentes Acumulados	40,829.55	-	-100.00%
Excedentes del Ejercicio	6,968.72	9,593.33	37.66%
Total	**47,798.27**	**9,593.33**	

Nota 12 GASTOS DE PERSONAL

Un resumen de los gastos reportados al 30 de abril de 2021 en los estados financieros es como sigue:

GASTOS DE PERSONAL	mar-21	abr-21	variación
Remuneraciones o salario	1,950.00	2,600.00	33.33%
Décimos sueldos	262.50	350.00	33.33%
Aporte Patronal	313.07	392.05	25.23%
Fondo de reserva	162.45	216.60	33.33%
Total	**2,688.02**	**3,558.65**	

Nota 13 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	mar-21	abr-21	variación
Servicios públicos y generales	97.60	97.60	0.00%
Honorarios a profecionales	3,243.75	4,325.00	33.33%
Bienes de uso y consumo corriente	63.00	63.00	0.00%
Gastos de Informática	400.00	400.00	0.00%
Total	**3,804.35**	**4,885.60**	

Nota 14 GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS

GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	mar-21	abr-21	variación
Costos Financieros	33.66	38.21	13.52%
Total	**33.66**	**38.21**	

Nota 15 GASTOS NO OPERATIVOS

GASTOS NO OPERATIVOS	mar-21	abr-21	variación
Impuestos, tasas y contribuciones	849.59	979.89	15.34%
Total	**849.59**	**979.89**	

Nota 16 GASTOS NO OPERATIVOS

DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	mar-21	abr-21	variación
Gastos por Depreciación	14.00	17.50	25.00%
Total	**14.00**	**17.50**	

Nota 17 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	mar-21	abr-21	variación
Otros	11.48	11.48	0.00%
Total	**11.48**	**11.48**	

Nota 18 INGRESOS

Un resumen de los ingresos reportados en los estados financieros al 30 de abril de 2021 es como sigue:

INGRESOS	mar-21	abr-21	variación
Intereses y rendinientos ganados por Inversiones no Privativas (1)	590.23	590.23	0.00%
Intereses y rendinientos ganados por Inversiones Privativas (1)	11,490.46	15,391.94	33.95%
Otros intereses y rendimientos (2)	2,289.13	3,102.49	35.53%
Total	**14,369.82**	**19,084.66**	

(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.

Nota 19 CUENTAS DE ORDEN

Son valores por operaciones que no alteran la expresión del patrimonio, ni modifican la situación financiera del Fondo, como los activos castigados, valores y bienes recibidos de terceros (pagares, Actas de Mediación y letras de cambio).

CUENTAS DE ORDEN	mar-21	abr-21	variación
Activos en custodia de terceros	969,087.58	970,977.58	0.20%
Deudoras por contra propias del Fondo	-969,087.58	-970,977.58	0.20%
Total	**-**	**-**	

BYRON STALIN BOLANOS PALMA

Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:22:52 -05'00'

Lcdo. Byron Bolaños

Contador General
FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA

FCPC Servidores Función Legislativa
Fondo Complementario Previsional Cerrado

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE ABRIL DE 2021

En cifras completas USD$	Reservas	Reserva de Superávit	Excedentes Acumulados	Excedente del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 28 de Febrero de 2021	-	-	40,829.55	6,968.72	47,798.27
RESERVAS					
Reservas Especiales			-	-	-
OTROS APORTES RESTRINGIDOS					
Cesantía	-	-	-	-	-
RESULTADOS					
Exedentes Acumulados	-	-	(40,829.55)	-	(40,829.55)
Exedentes del Ejercicio	-	-		2,624.61	2,624.61
Al 31 de Marzo de 2021	**-**	**-**	**(40,829.55)**	**9,593.33**	**9,593.33**

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:21:34 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO
REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:23:06 -05'00'

LIC. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

FCPC Servidores Función Legislativa
Fondo Complementario Previsional Cerrado

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 30 DE ABRIL DE 2021

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Clases de cobros por actividades de operación		**1,695.71**
Ingresos	19,084.66	
Cuentas por Cobrar al Personal	333.36	
Planillas Emitidas	-	
Cuentas por Cobrar Varias	(17,722.31)	
Gastos Diferidos	-	
Clases de pagos por actividades de operación		**(82,055.12)**
Gastos	(9,473.83)	
Cesantía	47,291.11	
Prestaciones Liquidadas por Pagar	(116,783.83)	
Impuestos y Tasas	-	
Cuentas por Pagar Tasa Administración	(489.95)	
Otras Cuentas por Pagar	(2,486.25)	
Remuneraciones por Pagar	(266.61)	
Beneficios Sociales	(300.00)	
Aportes y Retenciones	(300.82)	
Fondos de Reserva	(54.15)	
Otras Retenciones y Descuentos	809.21	
Jubilación Patronal	-	
Otros	-	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		**(80,359.41)**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Inversiones Renta Fija Sector Financiero	385,000.00	
Inversiones Renta Fija Sector no Financiero	-	
Inversiones Renta Fija Sector Financiero Publico	-	
Préstamos Quirografarios por Vencer	(11,068.56)	
Préstamos Quirografarios Reestructurados	-	
Préstamos Quirografarios Vencidos	-	
Préstamos Hipotecarios por Vencer	-	
Préstamos Hipotecarios Vencidos	-	
Provisión para Inversiones Privativas	-	
Rendimientos por Cobrar Inversiones no Privativas	19,333.42	
Proyectos Inmobiliarios	-	
Proyectos Terminados	-	
Bienes Inmuebles	-	
Bienes Muebles	-	
Edificios	-	
Ingresos Recibidos por Anticipado	-	
Anticipo Recibidos Proyectos Inmobiliario	-	
Reservas Especiales	-	
Excedentes Acumulados	(40,829.55)	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		**352,435.31**
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		**272,075.90**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		**18,947.26**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		**291,023.16**

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:21:56 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO
REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:23:19 -05'00'

LIC. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR

FCPC Servidores Función Legislativa
Fondo Complementario Previsional Cerrado

F.C.P.C DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LA FUNCIÓN LEGISLATIVA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO
AL 30 DE ABRIL DE 2021

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad (pérdida) neta	9,593.33	
Ajustes por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	17.50	
Amortizaciones	-	
Provisiones Inversiones Privativas	-	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:		
Aumento (disminución) Cuentas por Cobrar al Personal	333.36	
Aumento (disminución) Planillas Emitidas	-	
Aumento (disminución) Cuentas por Cobrar Varias	(17,722.31)	
Aumento (disminución) Gastos Diferidos	-	
Aumento (disminución) Cesantía	47,291.11	
Aumento (disminución) Prestaciones Liquidadas por Pagar	(116,783.83)	
Aumento (disminución) Impuestos y Tasas	-	
Aumento (disminución) Cuentas por Pagar Tasa Administración	(489.95)	
Aumento (disminución) Otras Cuentas por Pagar	(2,486.25)	
Aumento (disminución) Remuneraciones por Pagar	(266.61)	
Aumento (disminución) Beneficios Sociales	(300.00)	
Aumento (disminución) Aportes y Retenciones	(300.82)	
Aumento (disminución) Fondos de Reserva	(54.15)	
Aumento (disminución) Otras Retenciones y Descuentos	809.21	
Aumento (disminución) Jubilación Patronal	-	
Aumento (disminución) Otros	-	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		**(80,359.41)**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Aumento (disminución) Inversiones Renta Fija Sector Financiero	385,000.00	
Aumento (disminución) Inversiones Renta Fija Sector no Financiero	-	
Aumento (disminución) Inversiones Renta Fija Sector Financiero Publico	-	
Aumento (disminución) Préstamos Quirografarios por Vencer	(11,068.56)	
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	-	
Aumento (disminución) Rendimientos por Cobrar Inversiones no Privativas	19,333.42	
Aumento (disminución) Proyectos Inmobiliarios	-	
Aumento (disminución) Proyectos Terminados	-	
Aumento (disminución) Bienes Inmuebles	-	
Aumento (disminución) Bienes Muebles	-	
Aumento (disminución) Edificios	-	
Aumento (disminución) Ingresos Recibidos por Anticipado	-	
Aumento (disminución) Anticipo Recibidos Proyectos Inmobiliario	-	
Aumento (disminución) Reservas Especiales	-	
Aumento (disminución) Excedentes Acumulados	(40,829.55)	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		**352,435.31**
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		**272,075.90**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		**18,947.26**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		**291,023.16**

DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Firmado digitalmente por DAVID VLADIMIR ZAMBRANO CABRERA
Fecha: 2021.05.07 08:22:20 -05'00'

ING. DAVID ZAMBRANO
REPRESENTANTE LEGAL

BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Firmado digitalmente por BYRON STALIN BOLANOS PALMA
Fecha: 2021.05.06 21:23:33 -05'00'

LIC. BYRON BOLAÑOS
CONTADOR