



## Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas

*Ibarra – Ecuador*

Ibarra, 05 de Enero de 2018  
OFICIO 005-2018-FCPCIMI

**Economista**  
**Mayra Flores**  
**INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL - SB**  
**Quito.-**

De mi consideración:

Para cumplir con los requerimientos de información que demanda su dependencia, sírvase encontrar adjunto el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2017.

Por la gentil atención que brinde al presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,



Ing. María Isabel Realpe G.  
**ADMINISTRADORA FCPC IMI**

Email: [gerenciafcpcimbabura@yahoo.com](mailto:gerenciafcpcimbabura@yahoo.com)  
Contacto: 098 468 1537

**FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA**

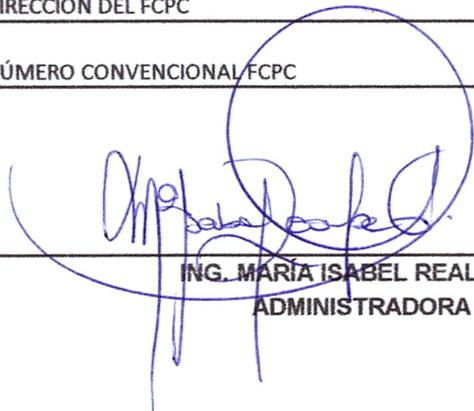


  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-01109-E  
Fecha : 2018-01-08 14:20:08 GMT -05  
Recibido por : Silvia Michelle Luna Cuesta

*Dirección: Juan Hernández entre Raúl Montalvo y Julio Miguel Paredes*  
*E- mail: fcpcimi@gmail.com*

FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC	68 4566
RUC	1091741748001
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	31 de Diciembre 2017
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Diana Chamorro
CORREO ELECTRÓNICO	dcchamorro@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	09 89978379
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. María Isabel Realpe G.
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:mariaisabelrealpe@yahoo.com">mariaisabelrealpe@yahoo.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0 984681538
DIRECCIÓN DEL FCPC	Juan Hernandez entre Dr. Raúl Montalvo y Julio Paredes
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	



ING. MARÍA ISABEL REALPE G.  
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

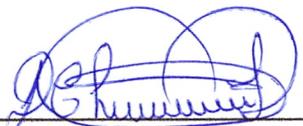


**FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

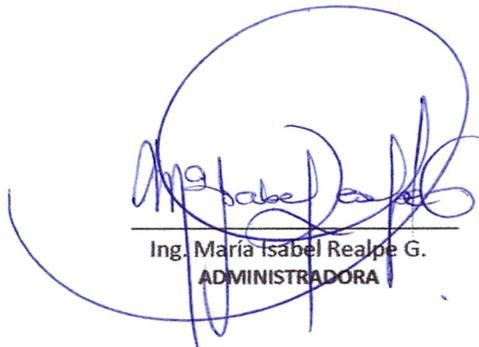
**ECUACIÓN CONTABLE**

**Al 31 de Diciembre de 2017**

<b>GRUPO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>TOTAL</b>
1	ACTIVOS	762.492,75
4	GASTOS	642.246,44
	<b>TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)</b>	<b>1.404.739,19</b>
2	PASIVOS	2.799,66
3	PATRIMONIO	1.381.477,41
5	INGRESOS	20.462,12
	<b>TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)</b>	<b>1.404.739,19</b>
	<b>DIFERENCIA TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) - TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) = 0</b>	<b>(0,00)</b>



Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
CONTADORA



Ing. María Isabel Realpe G.  
ADMINISTRADORA

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes that proper record-keeping is essential for transparency and accountability, particularly in financial reporting and compliance with regulatory requirements.

2. The second part of the document outlines the various methods and tools used to collect, store, and analyze data. It highlights the need for robust data management systems that can handle large volumes of information and provide timely insights into organizational performance.

3. The third part of the document focuses on the role of data in decision-making and strategic planning. It discusses how data-driven insights can help organizations identify trends, anticipate challenges, and optimize their operations to achieve their long-term goals.

4. The fourth part of the document addresses the ethical and legal considerations surrounding data collection and use. It stresses the importance of protecting individual privacy and ensuring that data is used in a responsible and lawful manner, in accordance with applicable regulations and industry standards.

5. The fifth part of the document concludes by summarizing the key findings and recommendations. It reiterates the importance of a data-driven approach and encourages organizations to continue investing in their data capabilities to stay competitive in a rapidly changing market environment.

6. The sixth part of the document provides a detailed overview of the research methodology used in the study. It describes the data sources, the analytical techniques employed, and the steps taken to ensure the reliability and validity of the findings.

7. The seventh part of the document discusses the limitations of the study and the potential areas for future research. It acknowledges the constraints of the data and the methods used and suggests ways in which the research could be expanded to address these limitations.

8. The eighth part of the document provides a final summary and a call to action. It encourages organizations to embrace a data-driven culture and to work together to address the challenges and opportunities presented by the digital age.

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
 FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		762.492,75
11	FONDOS DISPONIBLES	1	10.859,40
1101	CAJA		50,00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		50,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		10.809,40
110205	Bancos e instituciones financieras locales		10.809,40
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	275.000,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		275.000,00
120105	Certificados de depósito		275.000,00
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		-
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)		-

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Al 31 de Diciembre 2017**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
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)		-
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>7</b>	<b>469.283,56</b>
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		-
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		-
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		-
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		1.097.756,21
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)	<b>8</b>	<b>(628.472,65)</b>
139905	(Quirografarios)		(628.472,65)
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>9</b>	<b>6.539,44</b>
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		3.211,36
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		3.211,36
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		3.328,08
140205	Intereses por préstamos quirografarios		3.328,08
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	<b>10</b>	-
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		-
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	<b>11</b>	-
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		-

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Al 31 de Diciembre 2017**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
140510	Préstamos		-
1490	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>	<b>12</b>	-
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		-
149090	Otros		-
1499	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		-
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	<b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>	<b>13</b>	-
1501	<b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
1502	<b>PROYECTOS TERMINADOS</b>		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
1599	<b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>		-
16	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>810,35</b>
1601	<b>BIENES INMUEBLES</b>		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	<b>BIENES MUEBLES</b>		<b>4.740,39</b>
160205	Muebles y enseres		<b>792,00</b>
160210	Equipo de oficina		<b>1.028,39</b>
160215	Equipo de computación		<b>2.920,00</b>
160220	Vehículos		-
160290	Otros		-
1699	<b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>		<b>(3.930,04)</b>
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		<b>(297,00)</b>
169915	(Equipo de oficina)		<b>(713,04)</b>
169920	(Equipo de computación)		<b>(2.920,00)</b>
169925	(Vehículos)		-
169990	(Otros)		-
17	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>	<b>14</b>	-
1701	Terrenos		-
1702	Edificios		-
1703	Mobiliario, Maquinaria Y Equipo		-
1704	Unidades De Transporte		-
1705	Títulos Valores		-
1790	Otros		-

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
 FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 Al 31 de Diciembre 2017**

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>15</b>	-
1901	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		-
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		-
190205	Licencias y programas de computación		-
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-
1903	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		-
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	<b>OTROS</b>		-
199005	Faltantes de caja		-
199090	Otros activos		-
1999	<b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
2	<b>PASIVOS</b>	<b>16</b>	<b>2.799,66</b>
21	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>		-
2101	<b>CESANTÍA</b>		-
210105	Aportes personales		-
210110	Aportes patronales		-
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		-
2102	<b>JUBILACIÓN</b>		-
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	<b>BENEFICIO DEFINIDO</b>	<b>17</b>	-
2201	<b>CESANTÍA</b>		-

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Al 31 de Diciembre 2017**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
<b>2202</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>18</b>	<b>2.799,66</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>		-
230105	Cesantía		-
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
<b>2302</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>		-
230205	Aportes		-
230210	Préstamos		-
<b>2303</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>		<b>88,00</b>
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		48,00
230490	Otros		40,00
<b>2305</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS</b>	<b>19</b>	-
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>2.711,66</b>
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		-
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		2.711,66
<b>24</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>20</b>	-
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		-
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>		-
2501	Remuneraciones Por Pagar		-
2502	Beneficios Sociales		-
2503	Aportes Y Retenciones less		-
2504	Fondo De Reserva		-
2505	Retenciones En La Fuente		-
2506	Retenciones Judiciales		-
2507	Gastos De Representación		-
2590	Otras Retenciones Y Descuentos		-
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>21</b>	-
<b>2901</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>		-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-

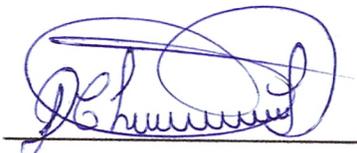
ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
 FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC

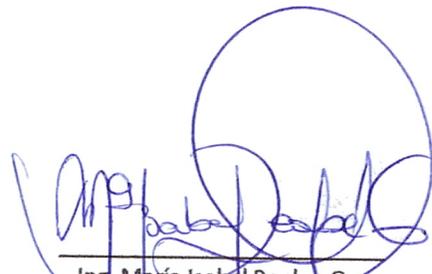
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

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		-
2990	OTROS		-
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		-
3	PATRIMONIO	22	1.381.477,41
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	1.187.190,48
3301	Cesantía		1.187.190,48
3302	Jubilación		-
34	RESULTADOS	24	194.286,93
3401	Excedentes Acumulados		194.286,93
3402	(Pérdidas Acumuladas)		-
3403	Excedentes Del Ejercicio		-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)		-

  
 Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
 CONTADORA

  
 Ing. María Isabel Realpe G.  
 ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA



INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
 FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2017

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>25</b>	<b>642.246,44</b>
<b>41</b>	<b>PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		
<b>4101</b>	<b>PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		
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		-
<b>4102</b>	<b>PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>26</b>	
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		-
<b>4103</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		
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		-
<b>4104</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>		
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		-
<b>4105</b>	<b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		
410505	Inversiones no privativas		-
410510	Inversiones privativas		-
410515	Proyectos inmobiliarios		-
410520	Proyectos terminados		-
410525	Fideicomisos de administración		-
410530	Fideicomisos en garantía		-
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>27</b>	<b>10,00</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		<b>10,00</b>
430105	Remuneraciones o salario		-
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		-
430120	Aporte Patronal		-
430125	Fondo de reserva		-
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		10,00

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2017**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>28</b>	<b>12.145,38</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>		<b>161,58</b>
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		36,81
440115	Movilizaciones		-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		84,58
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		40,19
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		
440205	Pasajes en el interior		-
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		-
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		
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		-
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>11.571,22</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		11.571,22
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>397,58</b>
440605	Material de Oficina		397,58
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>15,00</b>
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		15,00
440790	Otros		-
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>29</b>	<b>37,99</b>
<b>4501</b>	<b>TÍTULOS Y VALORES</b>		
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>37,99</b>
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		37,99
<b>4503</b>	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		
<b>4504</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>		
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>30</b>	<b>123,02</b>

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2017**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>123,02</b>
460105	Impuestos y tasas		123,02
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		-
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>31</b>	<b>629.930,05</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		<b>1.457,40</b>
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		297,00
470120	Depreciación equipos de oficina		342,80
470125	Depreciación equipos de computación		817,60
470130	Depreciación vehículos		-
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		<b>-</b>
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		-
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
470390	Provisión general		-
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>628.472,65</b>
470405	Por préstamos quirografarios		628.472,65
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
<b>4705</b>	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>-</b>
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>-</b>
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		<b>-</b>
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		-
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	Títulos valores		-
470790	Otros		-
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		<b>-</b>
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>	<b>32</b>	<b>-</b>
4801	Seguros		-
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		<b>-</b>
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>33</b>	<b>20.462,12</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		<b>20.462,12</b>

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2017**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>8.686,02</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		8.686,02
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		-
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>34</b>	<b>11.774,52</b>
510205	Quirografarios		11.774,52
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		<b>1,58</b>
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		<b>-</b>
<b>5201</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
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		-
<b>5202</b>	<b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
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		-
<b>5203</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
<b>5204</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>-</b>
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		-
<b>5205</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>35</b>	<b>-</b>
<b>5206</b>	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>-</b>
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>-</b>
<b>5301</b>	<b>ARRIENDOS</b>		<b>-</b>
<b>5302</b>	<b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>		<b>-</b>
<b>5303</b>	<b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>		<b>-</b>

**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2017**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
5390	INGRESOS VARIOS		-
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		-
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-
7	CUENTAS DE ORDEN	36	-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		-
710105	Pagarés		-
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
710205	Títulos Valores		-
710210	Cartera de créditos		-
710215	Bienes inmuebles		-
710290	Otros		-
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		-
710305	Inversiones no privativas		-
710310	Inversiones privativas		-
710315	Cuentas por cobrar		-
710390	Otros activos		-
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
710405	Inversiones no privativas		-
710410	Inversiones privativas		-
710415	Cuentas por cobrar		-
710490	Otros activos		-
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
710505	Bienes muebles		-
710510	Bienes inmuebles		-
710590	Otros		-
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		-
7201	Valores En Custodia De Terceros		-
7202	Activos Entregados En 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		-

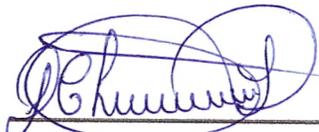
**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

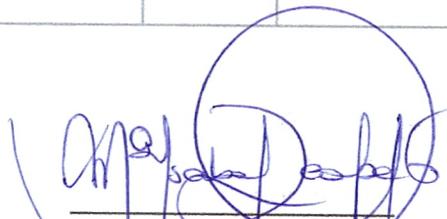
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2017**

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
<b>7402</b>	<b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>		-
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		-
<b>7403</b>	<b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>		-
740305	Inversiones no privativas		-
740310	Inversiones privativas		-
740315	Cuentas por cobrar		-
740320	Proyectos inmobiliarios		-
740390	Otros activos		-
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b>		-
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		-
<b>7490</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		-

  
 Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
 CONTADORA

  
 Ing. Maria Isabel Realpe G.  
 ADMINISTRADORA

## **Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas**

### **ANTECEDENTES**

- a) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue creado el 26 de diciembre de 1989, con domicilio en la ciudad de Ibarra.
- b) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC mantiene sus registros contables en dólares americanos.
- c) El reconocimiento contable se realiza en base de causación o devengado.
- d) El registro de los Activos Fijos se lo realiza al costo histórico o de adquisición.
- e) Es responsabilidad de la Administración incluir el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros.

### **OPERACIONES - FCPC**

- a) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue registrado en el organismo de control el 20 de febrero del 2016 según RESOLUCIÓN SB-BTL-2016-117.
- b) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC suspendió las actividades operacionales de recaudación de aportes y descuentos de préstamos desde junio 2014.
- c) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue intervenido por la superintendencia de Bancos desde el 29 de Agosto 2016, hasta la llegada de la comisión del BIESS en enero de 2017.
- d) El Fondo pasó a la Administración del BIESS, según oficio No.BIESS-OF-GGNE-0050-2017 de 12 de enero de 2017.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

### 1. FONDOS DISPONIBLES

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>10.859,40</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>	<b>50,00</b>
<b>110110</b>	Caja chica	50,00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>10.809,40</b>
<b>110205</b>	Bancos e instituciones financieras locales	10.809,40

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas de Caja - Bancos refleja un saldo acumulado de US\$ 10.859,40; con el siguiente detalle:

DETALLE DE BANCOS	SALDOS
Caja Chica	50,00
Banco Pacífico Cta. Cte. N° 774230-4	10.662,12
Banco Pacífico Ahorros N° 1050305670	147,28

### 2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>275.000,00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>	<b>275.000,00</b>

La inversión se encuentra colocada en las siguientes condiciones:

INSTITUCIÓN	MONTO	PLAZO EN DÍAS	TASA	FECHA CONTRATO	INTERÉS * COBRAR	VENCIMIENTO
Banco Pacífico	25.000,00	29	4 %	04/12/2017	80,56	02/01/2018
Banco Pacífico	125.000,00	120	5 %	28/09/2017	2.083,33	26/01/2018
Banco Internacional	125.000,00	123	4,5 %	28/09/2017	1.921,88	29/01/2018
<b>TOTAL</b>	<b>275.000,00</b>				<b>4.085,77</b>	

### 3. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

<b>1202</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>
-------------	--

#### 4. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO
------	--

#### 5. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO
------	---

#### 6. (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)
------	--

#### 7. INVERSIONES PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	1'097.756,21

#### 8. (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

	DETALLE	SALDOS
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-628.472,65
139905	(Quirografarios)	-628.472,65
139915	(Hipotecarios)	

La provisión general al 100% y del 39.99% para las inversiones privadas con corte al 31 de diciembre de 2017, de acuerdo a la resolución SBS-2014-740. Se indica que los acumulados de aportaciones de los partícipes no son reales, debido a que se realizó en base al estudio actuarial del año 2013.

#### 9. CUENTAS POR COBRAR

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	6.539,44
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3.211,36
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	3.328,08
140205	Intereses por préstamos quirografarios	3.328,08
140215	Intereses por préstamos hipotecarios	-

#### 10. CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	-

140305	Préstamos	
140310	Anticipos de sueldos	-
140390	Otros conceptos	-

### 11. INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	-

### 12. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

1	ACTIVOS	SALDOS
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-
149090	Otros	-
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	-

### 13. INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

1	ACTIVOS	SALDOS
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
1502	PROYECTOS TERMINADOS	-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)	-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	810,35
1601	BIENES INMUEBLES	-
1602	BIENES MUEBLES	4.740,39
160205	Muebles y enseres	792,00
160210	Equipo de oficina	1.028,39
160215	Equipo de computación	2.920,00
160220	Vehículos	-
160290	Otros	-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	-3.930,04
169905	(Edificios)	-
169910	(Muebles y enseres)	-297,00
169915	(Equipo de oficina)	-713,04
169920	(Equipo de computación)	-2.920,00
169925	(Vehículos)	-
169990	(Otros)	-

Los activos fijos muebles se deprecian en línea recta de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Equipo de computación	33.33 % a 3 años.
Muebles y Equipo de Oficina	10.00 % a 10 años.

**14. BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>17</b>	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>	-
<b>1799</b>	<b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b>	-

**15. OTROS ACTIVOS**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	-
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>	-
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>	-
<b>190205</b>	Licencias y programas de computación	-
<b>190210</b>	Gastos de adecuación	-
<b>190290</b>	Otros	-
<b>190299</b>	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-
<b>1903</b>	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>	-
<b>1990</b>	<b>OTROS</b>	-
<b>1999</b>	<b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>	-

**16. PASIVOS**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	-
<b>2101</b>	<b>CESANTÍA</b>	-
<b>2102</b>	<b>JUBILACIÓN</b>	-
<b>210205</b>	Aportes personales	-
<b>210210</b>	Aportes patronales	-
<b>210220</b>	Aportes retiro voluntario con relación laboral	-
<b>210225</b>	Aportes retiro voluntario sin relación laboral	-

**17. BENEFICIO DEFINIDO**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>22</b>	<b>BENEFICIO DEFINIDO</b>	-
<b>2201</b>	<b>CESANTÍA</b>	-
<b>2202</b>	<b>JUBILACIÓN</b>	-

## 18. CUENTAS POR PAGAR

2	PASIVOS	SALDOS
23	CUENTAS POR PAGAR	2.799,66
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	-
2303	CONTRIBUCIONES	-
2304	IMPUESTOS Y TASAS	88,00
230405	Impuestos municipales	-
230410	Retenciones IVA	48,00
230490	Otros	40,00

### a) RETENCIÓN IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

En este rubro se registran los valores correspondientes a favor del SRI, en donde figuran las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta correspondiente al mes de diciembre de 2017, de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	VALOR
Retención IVA 70%	-
Retención IVA 100%	48,00
<b>TOTAL</b>	<b>48,00</b>

### b) OTROS - RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	VALOR
Ret. Fte. 10% Impuesto a la Renta	40,00
<b>TOTAL</b>	<b>40,00</b>

## 19. CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS

2	PASIVOS	SALDOS
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	-
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.711,66
2.3.90.90.01	Otras cuentas por pagar	2.701,61
2.3.90.90.02	Seguro de Vida Colectiva	10,05

## 20. OBLIGACIONES FINANCIERAS

2	PASIVOS	SALDOS
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
25	OBLIGACIONES PATRONALES	-

## 21. OTROS PASIVOS

2	PASIVOS	SALDOS
29	OTROS PASIVOS	-
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS	-
2990	OTROS	-
299090	Varios	-

## 22. PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	-
31	RESERVAS	-
3101	Reservas Especiales	-
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	-
3201	Superávit Por Valuación De Propiedades	-
3202	Superávit Por Valuación De Inversiones En Acciones	-

## 23. OTROS APORTES RESTRINGIDOS

3	PATRIMONIO	SALDOS
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	1'187.190,48
3301	Cesantía	1'187.190,48
3302	Jubilación	-

## 24. RESULTADOS

3	PATRIMONIO	SALDOS
34	RESULTADOS	194.286,93
3401	Excedentes Acumulados	194.286,93
3402	(Pérdidas Acumuladas)	-
3403	Excedentes Del Ejercicio	-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)	-

## 25. GASTOS

4	GASTOS	SALDOS
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	-
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-

## 26. PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>41</b>	<b>PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>	-
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS	-
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS	-

## 27. GASTOS DE PERSONAL

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>10,00</b>

## 28. GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>12.145,38</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>	<b>161,58</b>
440105	Servicios básicos	-
440110	Servicio transporte personal	36,81
440115	Movilizaciones	-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	84,58
440125	Servicios de vigilancia	-
440130	Servicios de aseo y limpieza	-
440190	Otros servicios generales	40,19
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS</b>	-
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	-
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>	-
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>	<b>11.571,22</b>
440515	Servicios profesionales	11.571,22
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>	<b>397,58</b>
440605	Material de Oficina	397,58
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	-
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>	-
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	15,00
440790	Otros	-

## 29. GASTOS FINANCIEROS

4	GASTOS	SALDOS
45	GASTOS FINANCIEROS	37,99
4501	TÍTULOS Y VALORES	-
4502	COSTOS FINANCIEROS	37,99
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos bancarios	37,99
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS	-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	-

## 30. GASTOS NO OPERATIVOS

4	GASTOS	SALDOS
46	GASTOS NO OPERATIVOS	123,02
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	123,02
460105	Impuestos y tasas	123,02
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	-
460190	Otros	-

## 31. DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Se indica que los acumulados de aportaciones de los partícipes no son reales, debido a que se realizó en base al estudio actuarial del año 2013.

4	GASTOS	SALDOS
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	629.930,05
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	1.457,40
470105	Depreciación inmuebles para arrendar	-
470110	Depreciación edificios	-
470115	Depreciación muebles y enseres	297,00
470120	Depreciación equipos de oficina	342,80
470125	Depreciación equipos de computación	817,60
470130	Depreciación vehículos	-
4702	AMORTIZACIONES	-
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
470390	Provisión general	-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	628.472,65
470405	Por préstamos quirografarios	628.472,65
470410	Por préstamos prendarios	-
470415	Por préstamos hipotecarios	-
470490	Provisión general	-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	-
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS	-

### 32. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

4	GASTOS	SALDOS
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	

### 33. INGRESOS

5	INGRESOS	SALDOS
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	20.462,12
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	8.686,02
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	8.686,02
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	-

### 34. POR INVERSIONES PRIVATIVAS

5	INGRESOS	SALDOS
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	11.774,52
510205	Quirografarios	11.774,52
510210	Prendarios	-
510215	Hipotecarios	-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	1,58
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	-
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-

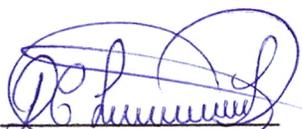
### 35. UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA

5	INGRESOS	SALDOS
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS	-
53	OTROS INGRESOS	-
5301	ARRIENDOS	-
5302	RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS	-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS	-
5390	INGRESOS VARIOS	-
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	-

### 36. CUENTAS DE ORDEN

7	CUENTAS DE ORDEN	-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	-

Ibarra, 31 de Diciembre de 2017.



Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
CONTADORA



Ing. María Isabel Realpe G.  
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA



## HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC

68

NOMBRE DEL FCPC

FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES,  
EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS  
FCPC

ACTIVO					
MES	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 280.564,12	\$ 762.492,75	\$ 481.928,63		

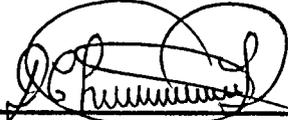
UTILIDAD					
MES	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ (1.103.434,63)	\$ (621.784,32)	\$ 481.650,31		

CUENTA INDIVIDUAL					
MES	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ -	\$ -	\$ -	Pendiente de terminar saldos de cuentas individuales	Revisión archivo fondo para determinar cuentas individuales

GASTO					
MES	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1.115.116,56	\$ 642.246,44	\$ (472.870,12)	Gastos corrientes del mes mas provisión cartera	

INGRESO					
MES	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 11.681,92	\$ 20.462,12	\$ 8.780,20	Interés ganado de inversiones menores a 30 días / Int. Ganado préstamos	Negociación para cobro deudas pendientes.

Elaborado por:

  
 Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
 CONTADORA

Revisado por:

  
 Ing. María Isabel Realpe G.  
 ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTÍA MUNICIPIO IBARRA



