

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS TRABAJADORES Y DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE OTAVALO FCPC
GARCIA MORENO 505 PARQUE CENTRAL
TELF. 062920418

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero 2017 al 31 de Julio 2017
USD \$ Dólares Americanos

1.	ACTIVOS				23.511,64
1.1	FONDOS DISPONIBLES				50,00
1.1.01	CAJA				50,00
1.1.01.10	Caja Chica				50,00
1.1.01.10.01	Caja Chica	50,00			
1.1.02	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES Y FINANCIERAS			23.461,64	
1.1.02.05	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES			23.461,64	
1.1.02.05.01	Banco Pichincha	23.452,22			
1.1.02.05.05	Banco del Pacifico	9,42			
1.2	INVERSIONES NO PRIVATIVAS			339.026,81	
1.2.01	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO			339.026,81	
1.2.01.05	Certificados de Depósito	339.026,81			
1.2.01.05.01	Certificados de Depósito				483.565,72
1.3	INVERSIONES PRIVATIVAS			478.436,97	
1.3.01	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER			478.436,97	
1.3.01.01.01	Préstamos Quirografarios por Vencer	478.436,97			
1.3.03	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS			4.907,72	
1.3.03.01.01	Préstamos Quirografarios Reestructurados	4.907,72			
1.3.04	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS			5.255,01	
1.3.04.01.01	Préstamos Quirografarios Vencidos	5.255,01			
1.3.99	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS			-5.033,98	
1.3.99.05	(Quirografarios)			-5.033,98	
1.3.99.05.01	Provisiones para Inversiones Privativas (-)	-5.033,98			
1.4	CUENTAS POR COBRAR			163,64	
1.4.01	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			163,64	
1.4.01.05	Inversiones renta fija sector financiero privado			163,64	
1.4.01.05.01	Inversiones Renta fija sector financiero privado por Cobrar	163,64			
1.4.02	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS			3.862,27	
1.4.02.05	Intereses por préstamos quirografarios			3.862,27	
1.4.02.05.01	Planilla Intereses por cobrar préstamos quirografarios	3.837,32			
1.4.02.05.02	Otros Intereses por cobrar préstamos quirografarios	24,95			
1.4.05	PLANILLAS EMITIDAS			24.507,74	
1.4.05.05	Aportes			6.718,82	
1.4.05.05.01	Planillas de Aporte Personal por Cobrar	6.718,82			
1.4.05.10	Préstamos			17.788,92	
1.4.05.10.01	Planilla Kapital Préstamos por cobrar	17.788,92			
1.4.90	CUENTAS POR COBRAR VARIAS			1.692,74	
1.4.90.15	Pago por cuenta de participes a cobrar			1.508,10	
1.4.90.15.02	Planilla del Seguro de Vida por Cobrar	1.363,40			
1.4.90.15.03	Planilla del seguro de Desgravamen por Cobrar	84,95			
1.4.90.15.04	Planilla de Otras Cuentas por Cobrar	59,75			
1.4.90.90	Otros			184,64	
1.4.90.90.01	Otras Cuentas por Cobrar Municipio	0,00			
1.4.90.90.02	Otras Cuentas por Cobrar	88,40			
1.4.90.90.03	Seguro de Vida por Cobrar	96,24			
1.4.90.90.04	Seguro de Desgravamen por Cobrar	0,00			
1.4.99	PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR			0,00	
1.4.99.05	Provisiones Intereses Inversiones Privativas			0,00	
1.4.99.05.01	Provisiones Intereses Inversiones Privativas	0,00			
1.4.99.90	Provisión General			0,00	
1.4.99.90.01	Provisión General Inversiones Privativas	0,00			
1.6	PROPIEDAD Y EQUIPO				111,72
1.6.02	BIENES MUEBLES			2.210,72	
1.6.02.05	Muebles y Enseres			110,72	
1.6.02.05.01	Muebles y Enseres	110,72			
1.6.02.15	Equipo de computación			2.100,00	
1.6.02.15.01	Equipo de computación	2.100,00			
1.6.99	DEPRECIACIÓN ACUMULADA			-2.099,00	
1.6.99.20	Equipo de Computación			-2.099,00	
1.6.99.20.01	Depreciación Acumulada Equipo de Computación	-2.099,00			
1.8	OTROS ACTIVOS				4.280,00
1.8.01	PAGOS ANTICIPADOS			4.280,00	
1.8.01.10	Anticipos a Proveedores			4.280,00	
1.8.01.10.01	Anticipo a Proveedores	4.280,00			
	TOTAL ACTIVOS				880.742,28

2.	PASIVO				328.155,43	859.337,76
2.1	CUENTA INDIVIDUAL					
2.1.01	CESANTIA				828.155,43	
2.1.01.05	Aportes personales			725.591,56		
2.1.01.05.01	Cesantia Aportes personales	725.591,56				
2.1.01.10	Aportes patronales			102.553,87		
2.1.01.10.01	Cesantia Aportes patronales	102.553,87				
2.1.01.15	Aportes personal adicional			10,00		
2.1.01.10.01	Aporte personal adicional			10,00		
2.3	CUENTAS POR PAGAR				0,00	31.182,33
2.3.01	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR				0,00	
2.3.01.05	CESANTIA			0,00		
2.3.01.05.01	Cesantia Aportes por Pagar			0,00		
2.3.01.05.02	Cesantia Rentabilidad por Pagar			0,00		
2.3.02	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR				24.507,74	
2.3.02.05	Aportes			6.718,82		
2.3.02.05.01	Planillas Aportes Personales Por Pagar			6.718,82		
2.3.02.10	Préstamos			17.788,92		
2.3.02.10.01	Planillas Kapital Préstamos Por Pagar			17.788,92		
2.3.02.10.02	Planillas Interés Préstamos Por Pagar			0,00		
2.3.04	IMPUESTOS Y TASAS				225,36	
2.3.04.10	Retenciones IVA				122,10	
2.3.04.10.01	Retención IVA 30%			0,00		
2.3.04.10.02	Retención IVA 70%			0,00		
2.3.04.10.03	Retención IVA 100%			122,10		
2.3.04.90	Otros				103,26	
2.3.04.90.01	Retenciones 1%			1,51		
2.3.04.90.02	Retenciones 2%			0,00		
2.3.04.90.03	Retenciones 8%			0,00		
2.3.04.90.04	Retenciones 10%			101,75		
2.3.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				6.449,23	
2.3.90.05	Intereses por pagar			0,00		
2.3.90.05.01	Interés por Pagar Cuenta Individual			0,00		
2.3.90.15	Honorarios Por Pagar			0,00		
2.3.90.15.01	Honorarios Por Pagar			0,00		
2.3.90.90	Otras cuentas por pagar				6.449,23	
2.3.90.90.02	Planilla Seguro de Vida por Pagar			2.567,98		
2.3.90.90.03	Seguro de Vida por Pagar			2.571,70		
2.3.90.90.04	Planillas Seguro de Desgravamen Préstamos			84,95		
2.3.90.90.05	Seguro de desgravamen por pagar			741,95		
2.3.90.90.06	Otras cuentas por pagar Municipio			59,75		
2.3.90.90.07	Otras cuentas por pagar varias			312,90		
2.3.90.90.08	Consignación para pago de obligaciones			107,97		
2.3.90.90.09	Otras Cuentas por Pagar al Partícipe			0,00		
2.3.90.90.10	Otros Intereses por Pagar el Partícipe al Fon			2,03		
2.9	OTROS PASIVOS					0,00
2.9.01	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO				0,00	
2.9.01.05	Intereses Recibidos por Anticipado				0,00	
2.9.01.05.01	Interese Recibidos por Anticipado			0,00		
2.9.01.90	Otros				0,00	
2.9.01.90.02	Otros Ingresos Recibidos por anticipado			0,00		

3.	PATRIMONIO				0,00
3.4	RESULTADOS				0,00
3.4.01	EXCEDENTES ACUMULADOS				0,00
3.4.01.01.03	Excedentes Acumulados			0,00	
3.4.03	EXCEDENTES DEL EJERCICIO				0,00
3.4.03.01.01	Excedentes del Ejercicio			0,00	

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO					859.337,76
----------------------------------	--	--	--	--	-------------------

ESTADO DE RESULTADOS
 Del 1 de Enero 2017 al 31 de Julio 2017
 USD \$ Dólares Americanos

4. GASTOS			
4.4	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		12.392,75
4.4.01	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		7.760,16
4.4.01.05	Servicios Basicos		
4.4.01.05.02	Gasto Servicio Telefonico		203,39
4.4.01.15	Movilizaciones	58,26	58,26
4.4.01.15.01	Gasto Movilizaciones y Traslados		
4.4.01.30	Servicios de Aseo y Limpieza	70,37	70,37
4.4.01.30.01	Gasto Servicios de Aseo y Limpieza		
4.4.01.90	Otros Servicios Generales	0,00	0,00
4.4.01.90.01	Gasto Servicios Prestados		74,76
4.4.01.90.02	Gasto Otros servicios generales	0,00	
4.4.01.90.03	Gasto Otros Bienes	44,49	
4.4.02	TRASLADOS VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		
4.4.02.15	Viaticos y Subsistencias Internas	30,27	
4.4.02.15.01	Gasto Viaticos y Subsistencias Internas		0,00
4.4.03	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	0,00
4.4.03.10	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		
4.4.03.10.01	Gasto Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		91,60
4.4.03.15	Mantenimiento des Mobiliarios y Equipos	38,98	38,98
4.4.03.15.01	Gasto Mantenimiento de Mobiliarios y Equipos		52,62
4.4.03.90	Otras	52,62	
4.4.03.90.01	Otros Gastos		
4.4.05	HONORARIOS A PROFESIONALES	0,00	
4.4.05.15	Servicios profesionales		
4.4.05.15.01	Gasto Servicios profesionales		7.174,59
4.4.05.15.02	Gasto Honorarios profesionales	52,30	
4.4.06	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	7.122,29	
4.4.06.05	Material de Oficina		
4.4.06.05.01	Gasto Material de Oficina		290,58
4.4.06.10	Material de imprenta, fotografia, reproduccion y publicidad	115,99	115,99
4.4.06.10.01	Gasto Material de imprenta, fotografia, reproduccion y publicidad		174,59
4.4.07	GASTOS DE INFORMÁTICA	174,59	
4.4.07.10	Mantenimiento de Sistemas y Equipos Informáticos		0,00
4.4.07.10.01	Gasto Mantenimiento de Sistemas y Equipos Informáticos	0,00	
4.4.07.90	Otros	0,00	
4.4.07.90.02	Gasto Dominio		0,00
4.4.07.90.03	Gasto Hosting	0,00	
4.5	GASTOS FINANCIEROS		
4.5.02	COSTOS FINANCIEROS		
4.5.02.10	Gastos bancarios		137,86
4.5.02.10.01	Gasto Comisiones bancarias		137,86
4.5.04	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	137,86	
4.5.04.01	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS		0,00
4.5.04.01.01	Gasto por tasa de administración pagada al BIESS	0,00	
4.6	GASTOS NO OPERATIVOS	0,00	
4.6.01	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		1.048,86
4.6.01.05	Impuestos y tasas		
4.6.01.05.01	Impuesto al Valor Agregado en Compras		1.048,80
4.6.01.90	Otros	1.048,80	
4.6.01.90.01	Otros Gastos No Operativos		0,06
4.7	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y ROVISIONES	0,06	
4.7.01	GASTOS POR DEPRECIACIÓN		3.445,87
4.7.01.25	Depreciación equipos de computación		0,00
4.7.01.25.01	Gasto Depreciación equipos de computación	0,00	
4.7.04	Provisiones inversiones privativas		
4.7.04.05	Por prestamos quirografarios		3.445,87
4.7.04.05.01	Provisiones por Préstamos Quirografarios	3.445,87	

5. INGRESOS			
5.1	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS, POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		33.797,27
5.1.01	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		32.667,95
5.1.01.05	Inferes Ganado en Inversiones Renta Fija	4.641,51	4.641,51
5.1.02	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		
5.1.02.05	Quirografarios		
5.1.02.05.01	Interes ganado en prestamos quirografarios	27.845,28	27.845,40
5.1.02.05.02	Otros Intereses ganados en prestamos quirografarios	200,12	
5.1.90	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		
5.1.90.01.01	Interes Ganados en Cuentas Bancarias	81,04	
5.3	OTROS INGRESOS		81,04
5.3.90	INGRESOS VARIOS		
5.3.90.05	Reversion de Provisiones		1.229,32
5.3.90.05.01	Ingreso por Reversion de Provisiones		188,31
5.3.90.90	Otros ingresos	188,31	
5.3.90.90.01	Otros ingresos participes		1.041,01
5.3.90.90.02	Otros ingresos varios	1.041,01	
5.9	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
5.9.01.01	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
5.9.01.01.01	Pérdidas y Ganancias		

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS TRABAJADORES Y DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE OTAVALO FCPC
 GARCIA MORENO 605 PARQUE CENTRAL
 TELF. 062920418

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero 2017 al 31 de Julio 2017
 USD \$ Dólares Americanos

7.	CUENTAS DE ORDEN				
7.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO				1.164.775,92
7.1.01	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS			1.164.775,92	
7.1.01.05	Pagarés		825.736,69		
7.1.01.10	Prendas				
7.1.01.15	Hipoteca				
7.1.01.90	Otros		339.039,23		

7.2	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO				1.164.775,92
7.2.01	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS			1.164.775,92	
7.2.02	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA				
7.2.03	ACTIVOS CASTIGADOS				
7.2.04	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL				
7.2.05	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO				
7.2.90	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				


 Ing. Silvia Andrango T.
 CONTADORA




 Ing. Efrén Jacome Vallejos
 ADMINISTRADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Nota 1:** Interés ganado en Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado; Son todos los intereses generados por las inversiones no privativas. Se invirtió en REPOS dos veces en el mes, al vencer 03/07/2017 se renova por 21 días al 3,25% el mismo día 03/07/2017, el cual vence nuevamente el 24/07/2017, se vuelve a renovar por segunda vez el 25/07/2017 por 20 días al 3,25% el cual vencerá el 14/08/2017, por lo tanto se contabiliza el interés proporcional que corresponde al mes de Julio (6 días)
- Nota 2:** El interés ganado en préstamos quirografarios; Son todos los intereses generados por los créditos otorgados a los partícipes del Fondo de Cesantía Privado del Gobierno Municipal de Otavalo FCPC y de la Empresa de Agua Potable y Alcantarillado EMAPAO-EP.
- Nota 3:** Otros Intereses ganados en préstamos quirografarios; Son todos los intereses generados por los créditos vencidos y se han recuperado mediante descuento en roles de pago y depósitos realizados.
- Nota 4:** Los Intereses ganados en cuentas bancarias; Son aquellos intereses generados y acreditados a la cuenta de ahorros, que está a nombre del Fondo de Cesantía Privado del Gobierno Municipal de Otavalo en el Banco del Pacífico.
- Nota 5:** Ingresos por Reversión de Provisiones; Es la diferencia generada de la provisión del saldo de Marzo 2017 con respecto a Junio 2017 y registrada en Julio 2017, en esta ocasión se provisionó en menor valor y se realiza el ajuste respectivo en el balance.
- Nota 6:** Otros Ingresos Varlos; Son diferencias de los descuentos realizados en los roles de pago y las diferencias de las facturas que emiten las Empresas de Seguros tanto de Vida y Desgravamen.
- Nota 7:** Gasto Servicio Telefónico; Pago por llamadas realizadas a los, partícipes del Fondo, al BIESS, a la Superintendencia de Bancos del Ecuador y demás gestiones que requiera el Fondo de Cesantía.
- Nota 8:** Gasto Mobilizaciones y Traslados; Pago de pasajes y envío de encomiendas para diferentes instituciones que lo requieran.
- Nota 9:** Gasto Servicios Prestados; Pago por servicios prestados que no están dentro de las otras cuentas.
- Nota 10:** Gasto Otros Servicios Generales; Pago por gastos de cafetería y útiles de aseo.
- Nota 11:** Gasto Otros Bienes; Pago por adquisición de algunos bienes pequeños para la oficina del Fondo de Cesantía que no están sujetas a depreciación ya sea por el valor y tamaño.
- Nota 12:** Gasto Viáticos y Subsistencias Internas; Pago por gastos de viaje a las instituciones que se encuentran fuera de la Provincia: Superintendencia de Bancos del Ecuador, Seguros Sucre, el BIESS y los que se requiera visitar por razones de trabajo. por tema de reuniones, talleres y capacitaciones.
- Nota 13:** Gasto Mantenimiento de Mobiliarios y Equipos; Pago por mantenimiento o reparación de los equipos informáticos del Fondo de Cesantía, por el momento se posee 2 equipos de cómputo HP y una impresora EPSON L355.
- Nota 14:** Gasto Servicios Profesionales; Pagos a las Notarías por trámites del Fondo de Cesantía.
- Nota 15:** Gasto Honorarios Profesionales; Pago servicios a la contadora y actual Administrador del Fondo de Cesantía.
- Nota 16:** Gasto Material de Oficina; Son todos los suministros y papelería que utiliza el Fondo de Cesantía.
- Nota 17:** Gasto Material de Imprenta, Fotografía, reproducción y publicidad; Pago por material de publicidad, la impresión de los libretines de Egresos, Ingresos y las autorizadas por el SRI.
- Nota 18:** Gasto Dominio; Es el servicio que brinda la empresa NIC otorgando un nombre a la página Web del Fondo de Cesantía, nombre que nadie más podrá utilizarlo mientras nosotros vayamos renovando anualmente para mantener activa la pag. www.fondocesantiaotavalo.ec. Pero para el año 2017, no existió la autorización para la renovación del Dominio.
- Nota 19:** Gasto Comisiones Bancarias; por débitos en cuentas bancarias y ahorros pertenecientes al Fondo de Cesantía. Los débitos son por transferencias interbancarias.
- Nota 20:** Gasto por tasa de administración pagada al BIESS; Son valores pagados al BIESS de acuerdo a la Resolución No. SB-2017-082, del 30 de Enero de 2017, indica el cálculo de valor por concepto de administración que el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social BIESS recibirá de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados FCPCs esto se calcula de acuerdo al cuadro del Art.2, donde se mide la utilidad del año anterior y se verifica con el el intervalo.
- Nota 21:** Impuesto al Valor Agregado en Compras; Son impuestos de IVA 12% generados sobre las facturas de compra. En base a lo establecido por la "Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas por el Terremoto de 16 de abril de 2016", que ya finalizó el 01 de Junio del 2017.
- Nota 22:** Otros Gastos No Operativos; Son diferencias faltantes en la cancelación de facturas, pago al GADMO y EMAPAO por el descuento en roles de pago mensuales y en el pago de impuestos.
- Nota 23:** Gasto Depreciación en Equipo de Computación; Es el desgaste de los equipos informáticos que se va generando con el tiempo por el uso, el mismo que ha cumplido su fase de vida y su valor ha quedado en un \$1,00.
- Nota 24:** Provisiones por Préstamos Quirografarios; Es el valor que se provisiona por el riesgo que tiene los saldos de las inversiones privativas, que el Fondo ha otorgado a los partícipes activos. Este cálculo se lo realiza de forma trimestral de acuerdo a la Resolución N° SBS-2014-740 del 2 de Septiembre del 2014. La última calificación se realizó en Junio 2017. y este mes hubo un ajuste de provisión sobre el descuento realizado en Junio 2017, por \$57,61.
- Nota 25:** Pérdidas y Ganancias; Este valor corresponde al excedente generado entre la diferencia de Ingresos y Gastos del periodo desde Enero 2017 a Julio 2017, hasta la fecha por el valor es \$21.404,62, el mismo que no consta en el Balance para cumplir la ecuación. contable dispuesta por la Superintendencia de Bancos que es: $ACTIVOS + GASTOS = PASIVOS + PATRIMONIO + INGRESOS$



Ing. Silvia Andrango T.
CONTADORA

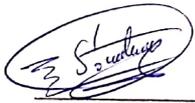


Ing. Efrén Jácome Vallejos
ADMINISTRADOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Nota 1: **Caja Chica**; Es el saldo en efectivo de caja chica que se creó en febrero 2016, por disposición de la Administración.
- Nota 2: **Banco Pichincha**; Es el valor que se tiene disponible en la cuenta corriente del Banco de Pichincha a nombre del Fondo de Cesantía.
- Nota 3: **Banco del Pacífico**; Es el valor que se tiene disponible en la cuenta ahorros N° 1048111945 a nombre del Fondo de Cesantía.
- Nota 4: **Certificados de Depósito**; Son las inversiones que se realizan tanto en el Banco del Pichincha y Repcos en el Banco del Pacífico.
- Nota 5: **Préstamos Quirografarios por Vencer**; Son los préstamos concedidos a los participantes del Fondo, que se están recuperando mensualmente.
- Nota 6: **Préstamos Quirografarios Reestructurados**; Son saldos de dos préstamos anteriores que fueron reestructurados, se realizó una nueva tabla.
- Nota 7: **Préstamos Quirografarios Vencidos**; Son saldos de los préstamos que el GADMO no descontó en los roles por falta de liquidez, y de participantes retirados que no han pagado.
- Nota 8: **Provisiones para Inversiones Privativas (I)**; Es el valor provisionado hasta la fecha, sobre los saldos de préstamos y de acuerdo a la calificación, por el riesgo.
- Nota 9: **Inversiones Renta fija sector financiero privado por Cobrar**; son intereses ganados pero no percibidos en las inversiones de renta fija realizadas tanto en el Banco Pichincha y Banco del Pacífico a la tasa y tiempo que estén vigentes.
- Nota 10: **Planilla Intereses por cobrar préstamos quirografarios**; Son los intereses generados sobre los préstamos concedidos que fueron enviados a rol de pagos.
- Nota 11: **Otros Intereses por Cobrar Préstamos Quirografarios**; Es el valor pendiente de interés por cobrar generado de los créditos otorgados a los participantes.
- Nota 12: **Planillas de Aporte Personal por Cobrar**; Son los aportes personales de los participantes activos del Fondo que fueron enviados para el descuento en rol de pagos.
- Nota 13: **Planilla Capital Préstamos por Cobrar**; Es el valor del capital de los préstamos concedidos a los participantes del Fondo enviados a descuento en rol de pagos.
- Nota 14: **Planilla del seguro de Vida por Cobrar**; Es el valor por seguro de vida de los participantes activos del Fondo enviados a descuento en rol de pagos, tanto al GADMO y también a la Empresa Pública Municipal de Agua Potable y Alcantarillado EMAPAO-EP.
- Nota 15: **Planilla del seguro de Desgravamen por Cobrar**; Es el valor de seguro sobre los créditos insolutos concedidos a los participantes activos, enviados a descuento en rol de pagos, tanto al GADMO y también a la Empresa Pública Municipal de Agua Potable y Alcantarillado EMAPAO-EP.
- Nota 16: **Planilla Otras Cuentas por Cobrar**; Es la comisión del 0,20% que retiene el GADMO y EMAPAO-EP por descuento en rol a los participantes.
- Nota 17: **Otras Cuentas por Cobrar Municipio**; Son los valores que el GADMO retiene en la liquidación de los empleados, trabajadores y docentes, cuando termina la relación laboral y deben ser transferidos a la cuenta del Fondo de Cesantía, es una forma de recuperar la deuda del cesante.
- Nota 18: **Otras Cuentas por Cobrar**; Son los valores pendientes por recuperar que no se encuentran en rol de este mes.
- Nota 19: **Seguro de Vida por Cobrar**; Es un valor pendiente de cobro a los participantes y funcionarios del Fondo por seguro de vida.
- Nota 20: **Provisiones Intereses Inversiones Privativas**; Es el valor provisionado por interés que no se ha cobrado.
- Nota 21: **Equipo de Computación**; Es el valor de adquisición de los equipos de cómputo del Fondo de Cesantía.
- Nota 22: **Depreciación Acumulada Equipo de Computación**; Es el desgaste acumulado que ha sufrido los equipos de cómputo del Fondo de Cesantía.
- Nota 23: **Anticipo de Proveedores**; Es el anticipo entregado al proveedor del Sistema contable SOGA para ser implementado en el Fondo de Cesantía.
- Nota 24: **Cesantía Aportes Personales**; Es el valor acumulado de aportes personales y rentabilidad que se encuentran dentro de la cuenta individual.
- Nota 25: **Cesantía Aportes Patronales**; Es el valor acumulado de aportes patronales y su rentabilidad que se encuentran dentro de la cuenta individual.
- Nota 26: **Cesantía Aportes por Pagar**; Es el valor de aporte pendiente de pago a los cesantes del Fondo de Cesantía.
- Nota 27: **Cesantía Rentabilidad por Pagar**; Es el valor de rentabilidad pendiente de pago a los cesantes del Fondo de Cesantía.
- Nota 28: **Planillas Aportes Personales Por Pagar**; Es el valor de aportes personales enviados a rol de este mes, están pendientes de transferir a la cuenta del Fondo.
- Nota 29: **Planillas Capital Préstamos Por Pagar**; Es el valor de capital enviados a rol de este mes, están pendientes de transferir a la cuenta del Fondo.
- Nota 30: **Planillas Interés Préstamos Por Pagar**; Es el valor de interés enviados a rol de este mes, están pendientes de transferir a la cuenta del Fondo, pero ya fueron capitalizados por disposición del Administrador del Fondo.
- Nota 31: **Planillas Seguro de Desgravamen Préstamos Por Pagar**; Es el valor de seguro de desgravamen enviados a rol, están pendientes de transferir al fondo.
- Nota 32: **Retención IVA 30%**; Es el valor retenido del IVA en las facturas canceladas, el cual tendrá que ser declarado y pagado al SRI.
- Nota 33: **Retención IVA 100%**; Es el valor retenido del IVA en las facturas canceladas, el cual tendrá que ser declarado y pagado al SRI.
- Nota 34: **Retenciones 1%**; Es el valor retenido de la Base Imponible sobre facturas o liquidaciones en caso de quedar cesantes, el cual será pagado al SRI.
- Nota 35: **Retenciones 2%**; Es el valor retenido de la Base Imponible sobre facturas por adquisición de bienes, el cual será declarado y pagado al SRI.
- Nota 36: **Retenciones 8%**; Es el valor retenido de la Base Imponible sobre facturas por servicios profesionales prestados al Fondo el cual será pagado al SRI.
- Nota 37: **Retenciones 10%**; Es el valor retenido de la Base Imponible sobre facturas por honorarios profesionales de la contadora y Administrador del Fondo, que serán pagados al SRI.
- Nota 38: **Planilla Seguro de Vida por Pagar**; Es el seguro de vida enviado a rol de este mes y están pendiente de transferir a la cuenta del Fondo.
- Nota 39: **Seguro de Vida por Pagar**; Es el seguro de vida que el Fondo debe pagar a Seguros Liberty y Seguros Sucre.
- Nota 40: **Seguro de desgravamen por pagar**; Es el seguro que el Fondo debe pagar a Seguros Liberty y Seguros Sucre.
- Nota 41: **Otras cuentas por pagar Municipio**; Es el valor que el Fondo debe pagar al GADMO por descuento en rol de pagos de acuerdo al Convenio firmado por la comisión del 0,20%.
- Nota 42: **Otras cuentas por pagar Varías**; Es el valor acumulado que el Fondo debe pagar por concepto: seguro de vida, desgravamen y liquidaciones.
- Nota 43: **Consignación para Pago de Obligaciones**; Es el valor retenido al momento de contabilizar la liquidación por cesantía, establecido en el Estatuto del Fondo.
- Nota 44: **Otros Intereses por Pagar el Participante al Fondo**; Es el interés sobre créditos que el participante debe pagar al Fondo porque no se encuentran en rol de pagos.
- Nota 45: **Interés Recibido por Anticipado**; Es el interés que el Fondo recibe por anticipado por los créditos que los participantes han recibido.
- Nota 46: **Excedentes Acumulados**; Es el valor acumulado del excedente generado en años anteriores.
- Nota 47: **Excedentes del Ejercicio**; Es el excedente generado en el ejercicio económico de Enero a Julio 2017 por **USD\$ 21.404,52**, valor que no consta en el Balance para cumplir con la ecuación contable dispuesta por la Superintendencia de Bancos del Ecuador es: **ACTIVO + GASTOS = PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS**



Ing. Silvia Andrangeo T.
CONTADORA





Ing. Efrén Jácome Vallejos
ADMINISTRADOR



Fondo de Cesantía Privado de los Empleados, Trabajadores y
Docentes del Gobierno Municipal de Otavalo. F.C.P.C.

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS TRABAJADORES Y

DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DE 2017

GRUPO	DETALLE	TOTAL
1	ACTIVOS	880.742,28
4	GASTOS	12.392,75
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	893.135,03
2	PASIVOS	859.337,76
3	PATRIMONIO	0,00
5	INGRESOS	33.797,27
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	893.135,03
	DIFERENCIA TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) - TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	0,00

Ing. Silvia Andrango T.
CONTADORA



Ing. Efrén Jácome Vallejos
ADMINISTRADOR

INFORMACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS TRABAJADORES Y DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE OTAVALO FCPC	Nro. 32
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JULIO DEL 2017
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	348
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	30
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	378
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	9
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	27.506,98
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	SILVIA SUSANA ANDRANGO TUQUERREZ
CORREO ELECTRÓNICO	sumak_pacha@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	997381661
NOMBRE DEL GERENTE	EFRÉN RAIMUNDO JÁCOME VALLEJOS
CORREO ELECTRÓNICO	erajjava@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	998350569
DIRECCIÓN DEL FCPC	Calle Piedrahita 5-43, entre Bolívar y Sucre
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	S/N


FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN



HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC: 32

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS TRABAJADORES Y DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE OTAVALO FCPC

ACTIVO					
MES	JUNIO--2017	JULIO--2017	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 870.442,52	\$ 880.742,28	\$ 10.299,76		
UTILIDAD					
MES	JUNIO--2017	JULIO--2017	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 17.923,22	\$ 21.404,52	\$ 3.481,30		
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JUNIO--2017	JULIO--2017	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 821.312,36	\$ 828.155,43	\$ 6.843,07		
GASTO					
MES	JUNIO--2017	JULIO--2017	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 11.054,79	\$ 12.392,75	\$ 1.337,96		
INGRESO					
MES	JUNIO--2017	JULIO--2017	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 28.978,01	\$ 33.797,27	\$ 4.819,26		

Elaborado por:

ING. SILVIA ANDRANGO T.

Revisado por

ING. EFRÉN JÁCOME VALLEJOS

