

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



Otavaló, 07 de mayo del 2018  
2018-073-FCPC

Ingeniero  
Christian Gamboa  
**ANALISTA DE LOS FONDOS PREVISIONALES - BIESS**  
Presente

De mi consideración:

Reciba un atento y cordial saludo del Fondo de Cesantía Privado de los Empleados, Trabajadores y Docentes del Gobierno Municipal de Otavalo FCPC.

Adjunto al presente encontrará la siguiente documentación financiera del Fondo de Cesantía del mes de ABRIL 2018:

- Carátula
- Carta de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Información Adicional,
- Cuadro de Ecuación Contable,
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Notas a los Estado Financieros.
- Hoja de Observaciones

Por la atención que brinde al presente, le agradezco.

Atentamente,

Ing. Maria Isabel Realpe G.  
**ADMINISTRADORA FCPC OTAVALO**

C.C. 100221373-2

E-MAIL: [gerenciafcpcimbabura@yahoo.com](mailto:gerenciafcpcimbabura@yahoo.com)

Teléfono: 0984681537



BANCO DEL IESS  
VENTANILLA ÚNICA  
DOCUMENTO RECIBIDO

08 MAY 2018

10:42  
HORA

FUNDONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS   
CON ANEXOS

Dirección: Otavalo, Piedrahita 5-43 entre Bolívar y Sucre, 2do Edificio Municipal  
Correo electrónico: [gerenciafcpcimbabura@yahoo.com](mailto:gerenciafcpcimbabura@yahoo.com); [sumak\\_pacha@hotmail.com](mailto:sumak_pacha@hotmail.com)



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



Otavalo, 07 de mayo del 2018  
2018-072-FCPC

Doctor  
Paúl Auz  
**INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL**  
**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR**  
Presente

De mi consideración:

Reciba un atento y cordial saludo del Fondo de Cesantía Privado de los Empleados, Trabajadores y Docentes del Gobierno Municipal de Otavalo FCPC.

Adjunto al presente encontrará la siguiente documentación financiera del Fondo de Cesantía del mes de ABRIL 2018:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estado Financieros

Por la atención que brinde al presente, le agradezco.

Atentamente,

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

**C.C. 100221373-2**

**E-MAIL: [gerenciafcpcimbabura@yahoo.com](mailto:gerenciafcpcimbabura@yahoo.com)**

**Teléfono: 0984681537**

  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-24487-E  
Fecha : 2018-05-08 10:06:55 GMT -05  
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquin



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



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

**ESTADOS FINANCIEROS MES DE ABRIL 2018**

**RUC: 1091732110001**

Atención:

Ingeniero

Christian Gamboa Cárdenas

Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



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



INFORMACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS TRABAJADORES Y DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE OTAVALO FCPC	Nro. 3934
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ABRIL DEL 2018
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	345
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	38
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	383
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	10
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	24,538.73
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	SILVIA SUSANA ANDRANGO TUQUERREZ
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:sumak_pacha@hotmail.com">sumak_pacha@hotmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0997381661
NOMBRE DEL GERENTE	MARIA ISABEL REALPE GRUJALVA
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:gerenciafpcimbabura@yahoo.com">gerenciafpcimbabura@yahoo.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0984681537
DIRECCIÓN DEL FCPC	Calle Piedrahita 5-43, entre Bolívar y Sucre
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	062926-812

ING. MARÍA ISABEL REALPE G.  
FIRMA GERENTE - RESPONSABLE VALIDACIÓN DE  
INFORMACIÓN





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 DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE OTAVALO FCPC

### ECUACIÓN CONTABLE

Del 01 de Enero al 30 de abril 2018

ACTIVOS		GASTOS		PASIVOS		PATRIMONIO		INGRESOS
951,796.16	+	10,965.62	=	938,639.10	+	0.00	+	24,122.68

Ing. Silvia Andrango T.  
CONTADORA

Ing. María Isabel Realpe G.  
ADMINISTRADOR

#### TA ACLARATORIA:

El valor de los ingresos y gastos son la suma al 31 de marzo del 2018 más el mes de Abril 2018 el cual ha sido generado por el sistema SFOND. Tomando en cuenta que para el sistema los valores del mes de abril son los saldos iniciales.

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>951,796.16</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>1</b>	<b>42,433.03</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>		<b>50.00</b>
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		50.00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>42,383.03</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales		42,383.03
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
<b>1103</b>	<b>EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>		<b>0.00</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>2</b>	<b>420,000.00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>420,000.00</b>
120105	Certificado de depósito		420,000.00
120110	Póliza de acumulación		0.00
120115	Valores de titularización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportos financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
<b>1202</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>	<b>3</b>	<b>0.00</b>
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
<b>1203</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>	<b>4</b>	<b>0.00</b>
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
<b>1204</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>	<b>5</b>	<b>0.00</b>
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
<b>1205</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>0.00</b>
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
<b>1206</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>0.00</b>
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		0.00
<b>1299</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>	<b>6</b>	<b>0.00</b>
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>7</b>	<b>448,788.32</b>
<b>1301</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>		<b>428,397.64</b>
<b>1302</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>		<b>18,018.02</b>
<b>1303</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>0.00</b>

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		4,832.36
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0.00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0.00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0.00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0.00
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	8	-2,459.70
139905	(Quirografarios)		-2,459.70
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	9	28,794.52
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		3,573.30
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		3,573.30
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		542.76
140205	Intereses por préstamos quirografarios		542.76
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipo sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	11	0.00
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1405	PLANILLA EMITIDAS		0.00
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	12	28,958.46
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		28,725.70
149090	Otros		232.76
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-4,280.00
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos Inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-4,280.00
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	13	0.00
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	Terrenos para urbanizar		0.00

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
<b>1502</b>	<b>PROYECTOS TERMINADOS</b>		<b>0.00</b>
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
<b>1599</b>	<b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>		<b>1,000.29</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
<b>1601</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>		<b>0.00</b>
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		<b>3,099.29</b>
160205	Muebles y enseres		0.00
160210	Equipo de oficina		0.00
160215	Equipo de computación		3,099.29
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>		<b>-2,099.00</b>
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		0.00
169915	(Equipo de oficina)		0.00
169920	(Equipo de computación)		-2,099.00
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
<b>17</b>	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>	<b>14</b>	<b>0.00</b>
<b>1701</b>	<b>TERRENOS</b>		<b>0.00</b>
<b>1702</b>	<b>EDIFICIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>1703</b>	<b>MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
<b>1704</b>	<b>UNIDADES DE TRANSPORTE</b>		<b>0.00</b>
<b>1705</b>	<b>TÍTULOS VALORES</b>		<b>0.00</b>
<b>1790</b>	<b>OTROS</b>		<b>0.00</b>
<b>1799</b>	<b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b>		<b>0.00</b>
179905	(Edificios)		0.00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0.00
179915	(Unidades de transporte)		0.00
179920	(Títulos valores)		0.00
179990	(Otros)		0.00
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>15</b>	<b>10,780.00</b>
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>4,280.00</b>
190105	Anticipo contratistas		0.00
190110	Anticipo a proveedores		4,280.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		<b>6,500.00</b>
190205	Licencias y programas de computación		6,500.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		0.00
<b>1903</b>	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
190305	Inversiones no privadas		0.00

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>1990</b>	<b>OTROS</b>		<b>0.00</b>
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		0.00
<b>1999</b>	<b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>		<b>0.00</b>
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>16</b>	<b>938,639.10</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>		<b>926,390.33</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTIA</b>		<b>926,390.33</b>
210105	Aportes personales		796,262.36
210110	Aportes patronales		99,949.01
210115	Aporte personal adicional		677.04
210120	Aporte retiro voluntario cesantía		27,501.92
<b>2102</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		<b>0.00</b>
210205	Aportes personales		0.00
210210	Aportes patronales		0.00
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0.00
<b>22</b>	<b>BENEFICIO DEFINIDO</b>	<b>17</b>	<b>0.00</b>
<b>2201</b>	<b>CESANTÍA</b>		<b>0.00</b>
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
<b>2202</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		<b>0.00</b>
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>18</b>	<b>11,809.33</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR</b>		<b>11.86</b>
230105	Cesantía		11.86
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
<b>2302</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>		<b>0.00</b>
230205	Aportes		0.00
230210	Préstamos		0.00
<b>2303</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>		<b>0.00</b>
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>		<b>372.84</b>
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		264.50
230490	Otros		108.34
<b>2305</b>	<b>TASA DE ADMINISTRACION BIESS</b>	<b>19</b>	<b>0.00</b>
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>11,424.63</b>
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		115.48
239015	Honorarios por pagar		0.00

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados y no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		11,309.15
<b>24</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>20</b>	<b>0.00</b>
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EX		0.00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>		<b>439.44</b>
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		266.64
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		172.80
2504	FONDOS DE RESERVA		0.00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		0.00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>21</b>	<b>0.00</b>
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipados		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
2990	OTROS		0.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>22</b>	<b>8,294.18</b>
<b>31</b>	<b>RESERVAS</b>		<b>0.00</b>
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
<b>32</b>	<b>SUPERAVIT POR VALUACIONES</b>		<b>0.00</b>
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
<b>33</b>	<b>OTROS APORTES RESTRINGIDOS</b>	<b>23</b>	<b>0.00</b>
3301	CESANTIA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>24</b>	<b>8,294.18</b>
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		8,294.18

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00



MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA  
REPRESENTANTE LEGAL



SILVIA SUSANA ANDRANGO TUQUERREZ  
CONTADOR/A

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>		
		<b>25</b>	<b>2,745.14</b>
<b>41</b>	<b>PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>		<b>0.00</b>
<b>4101</b>	<b>PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>4102</b>	<b>PERDIDA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>26</b>	<b>0.00</b>
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>4103</b>	<b>PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
<b>4104</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>		<b>0.00</b>
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
<b>4105</b>	<b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
410505	Inversiones no privativas		0.00
410510	Inversiones privativas		0.00
410515	Proyectos inmobiliarios		0.00
410520	Proyectos terminados		0.00
410525	Fideicomisos de administración		0.00
410530	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>43</b>	<b>GASTO DE PERSONAL</b>	<b>27</b>	<b>1,029.35</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		<b>1,029.35</b>
430105	Remuneración o salarios		800.00
430110	Gasto Remuneracion extraordinaria		0.00
430115	Decimos sueldos		98.82
430120	Aporte patronal		89.20
430125	Fondo de reserva		0.00
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		41.33
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>28</b>	<b>738.12</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>		<b>84.86</b>
440105	Servicios basicos		58.86
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		26.00
440120	Impresion, reproduccion y publicaciones		0.00
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros servicios generales		0.00
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		<b>359.23</b>

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		359.23
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		<b>3.88</b>
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		2.68
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		1.00
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0.00</b>
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>254.19</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa		0.00
440515	Servicios profesionales		254.19
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>36.16</b>
440605	Material de oficina		36.16
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>0.00</b>
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		0.00
440790	Otros		0.00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>	<b>29</b>	<b>3.95</b>
<b>4501</b>	<b>TITULOS Y VALORES</b>		<b>0.00</b>
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>3.95</b>
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		3.95
<b>4503</b>	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>4504</b>	<b>GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS</b>		<b>0.00</b>
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>30</b>	<b>973.72</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>973.72</b>
460105	Impuestos y tasas		0.00
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460190	Otros		973.72
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>31</b>	<b>0.00</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		<b>0.00</b>
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación de muebles y enseres		0.00
470120	Depreciación equipos de oficina		0.00
470125	Depreciación equipos de computación		0.00
470130	Depreciación vehículos		0.00
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		<b>0.00</b>
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		0.00
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470390	Provisión general		0.00
<b>4704</b>	<b>PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
<b>4705</b>	<b>PROVISION CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>0.00</b>
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		0.00
470590	Provisión general		0.00
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>0.00</b>
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		<b>0.00</b>
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		<b>0.00</b>
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>	<b>32</b>	<b>0.00</b>
<b>4801</b>	<b>SEGUROS</b>		<b>0.00</b>
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		<b>0.00</b>
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>33</b>	<b>7,608.02</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		<b>5,639.64</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>1,836.91</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		1,836.91
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>34</b>	<b>3,802.73</b>
510205	Quirografarios		3,802.73
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		0.00
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		<b>0.00</b>
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5201</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5202</b>	<b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520205	inversiones renta fija sector financiero privado		0.00

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5203</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
<b>5204</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICION DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00
<b>5205</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>35</b>	<b>0.00</b>
<b>5206</b>	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>1,968.38</b>
<b>5301</b>	<b>ARRIENDOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5302</b>	<b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5303</b>	<b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>		<b>1,968.38</b>
539005	Reversión de provisiones		1,959.38
539090	Otros ingresos		9.00
<b>59</b>	<b>PERDIDAS Y GANANCIAS</b>		<b>0.00</b>
<b>7</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>36</b>	<b>0.00</b>
<b>71</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>0.00</b>
<b>7101</b>	<b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>		<b>0.00</b>
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
<b>7102</b>	<b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>		<b>0.00</b>
710205	Títulos valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
<b>7103</b>	<b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>		<b>0.00</b>
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
<b>7104</b>	<b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>		<b>0.00</b>
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
<b>7105</b>	<b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0.00</b>
710505	Bienes muebles		0.00

**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710510	Bienes inmuebles		
710590	Otros		0.00
<b>7190</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0.00</b>
<b>72</b>	<b>DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>0.00</b>
<b>7201</b>	<b>VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>		<b>0.00</b>
<b>7202</b>	<b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>		<b>0.00</b>
<b>7203</b>	<b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>7204</b>	<b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>		<b>0.00</b>
<b>7205</b>	<b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0.00</b>
<b>7290</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0.00</b>
<b>73</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>0.00</b>
<b>7301</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>711,531.05</b>
<b>7302</b>	<b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>		<b>711,531.05</b>
<b>7303</b>	<b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>		<b>0.00</b>
<b>7304</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>		<b>0.00</b>
<b>7390</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0.00</b>
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>0.00</b>
<b>7401</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>711,531.05</b>
740105	Documentos en garantia		711,531.05
740110	Vehiculos en garantia	37	711,531.05
740115	Bienes inmuebles en garantia		0.00
740120	Otros bienes en garantia		0.00
740125	En comodato		0.00
<b>7402</b>	<b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>		<b>0.00</b>
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
<b>7403</b>	<b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>		<b>0.00</b>
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>		<b>0.00</b>
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantia		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00

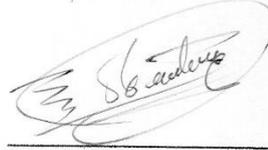
**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE ABRIL DE 2018**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3934

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00



MARÍA ISABEL REALPE GRIJALVA  
REPRESENTANTE LEGAL



SILVIA SUSANA ANDRANGO TUQUERREZ  
CONTADORIA



**Fondo de Cesantía Privado de los Empleados Trabajadores y Docentes del Gobierno  
Municipal de Otavalo FCPC**  
*Otavalo – Ecuador*

Fecha de corte Estados Financieros: 30 de abril de 2018

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NORMA GENERAL DE REVELACIONES**

El Fondo de Cesantía Privado de los Empleados Trabajadores y Docentes del Gobierno Municipal de Otavalo FCPC es una persona jurídica de derecho privado sin fines de lucro, con domicilio en la ciudad Otavalo Calle Piedrahita No. 5-43 entre Bolívar y Sucre 2do. edificio Municipal del GADMO, registrado en la Superintendencia de Bancos y Seguros mediante Resolución N- SBS-2010-477 del 04 de agosto de 2010. Su objeto social es la cesantía a sus partícipes de acuerdo a su estatuto y reglamento”

**PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES**

La Contabilidad y los Estados Financieros del **Fondo de Cesantía Privado de los Empleados Trabajadores y Docentes del Gobierno Municipal de Otavalo FCPC** se realizan de acuerdo a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno su Reglamento; Ley de Seguridad Social, Código de Trabajo, Normas y políticas internas del Fondo.

**Deudores.** - Las Cuentas por Cobrar o Cartera de Créditos tiene una rotación máxima de 84 meses,

Se aplica la provisión de cuentas incobrables de acuerdo a la resolución N.740 de la Superintendencia de bancos del 3 de octubre de 2014.

**Propiedades, planta y equipo.** -Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, aplicando los respectivos porcentajes de depreciación de acuerdo a la NEC 12 y 13.

**Obligaciones Laborales.** -Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que el Fondo tiene por concepto de Obligaciones laborales con el empleado.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos.** - Los ingresos y gastos se contabilizan por el sistema del devengado.

**Nomenclatura.** - Para nombrar a las Instituciones utilizaremos las siguientes como:

**SB:** Superintendencia de Bancos del Ecuador; **BIESS:** Banco del Instituto de Seguridad Social; **FCPC:** Fondo Complementario Previsional Cerrado; **GADMO:** Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Otavalo; **EMAPAO:** Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Otavalo.

**NOTA 1: FONDOS DISPONIBLES USD 42.433,03**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>
110110	Caja chica
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales

El FCPC tiene caja chica por USD 50,00, custodiados por la Contadora del Fondo, una cuenta corriente en el Banco Pichincha N. 3106246804, en esta cuenta registra depósitos, transferencias, débitos y emisión de cheques por el movimiento bancario del Fondo la misma que está conciliada a la presente fecha. Además, se mantiene la cuenta de ahorros en el Banco del Pacífico N°1048111945 que se utiliza para Certificados de depósito a plazo (REPOS), que se va renovando cada 15 días sin que sobrepase los 29 días, este mes se venció el Certificado y está acreditada a la cuenta de ahorros y se volvió a renovar para 15 días.

DETALLE	VALOR	OBSERVACIÓN
EFFECTIVO	50,00	Caja Chica
BANCO PACÍFICO	7,04	Ganancia interés en cuenta de ahorros.
BANCO PICHINCHA	42.375,99	Es capital de operación y una transferencia que realiza el GADMO a la cuenta por descuentos de marzo 2018 el 26 de abril 2018 a las 17h00, en virtud de encontrarnos migrando la información al sistema SFOND, no se logró enviar a REPOS y tomando en cuenta que lunes 30 de abril y martes 1 de mayo fueron feriados, queda el valor completo como disponibles al 30 de abril 2018.

**NOTA 2: INVERSIONES NO PRIVATIVAS USD 420.000,00**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>
<b>120105</b>	Certificados de depósito

El FCPC tiene un REPO N°261959503 por \$20.000,00 (veinte mil cero centavos), y tres Certificados de Depósito a Plazo uno en el Banco del Pacífico N°.261950532 por \$215.000,00 (Doscientos Quince Mil), en el Banco Solidario N°0388304 por \$100.000,00 (Cien mil), y otra inversión en el Banco Internacional N°406417 por \$85.000,00 (Ochenta y cinco mil).

**NOTA 7: INVERSIONES PRIVATIVAS USD 448.788,32**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>
<b>1301</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>
<b>1303</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>
<b>1304</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>
<b>1399</b>	<b>(PROVISION PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>
<b>139905</b>	(Quirografarios)

Los Préstamos Quirografarios por Vencer son créditos a sola Firma; respaldados con las aportaciones de los partícipes y eventualmente con el aval de garantes quienes deben ser partícipes; adicionalmente la firma de un pagaré; los pagos de las cuotas las realizan mensualmente mediante descuento en el rol de pagos; siendo el riesgo de cobro mínimo. Todos los créditos se entregan de acuerdo al reglamento de crédito del Fondo reformado con fecha 17 de mayo de 2012, a la Resolución 280-2016-F de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera y sobre todo de acuerdo al Estatuto aprobado por la Superintendencia de Bancos del Ecuador con fecha 23 de enero del 2018; los valores que se detallan corresponden al saldo capital menos las provisiones realizadas. Los Préstamos Quirografarios Reestructurados son los créditos que por cualquier motivo han solicitado la modificación de condiciones y que han sido aprobadas. Los Préstamos Quirografarios Vencidos son las cuotas atrasadas de pago con diferentes fechas, mayoritariamente de partícipes que se retiraron del GADMO, de acuerdo a las condiciones anteriores muchos de los créditos fueron concedidos sin garantes.

**NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR USD -2.459,70**

1399           **PROVISIONES PARA INVERSIONS PRIVATIVAS**  
 139905       **(Quirografarios)**

El cálculo de las provisiones se realiza sobre el saldo por pagar de los créditos otorgados a los partícipes, una vez realizada la calificación de cada crédito, la calificación se hace cada trimestre, en caso de que disminuya la provisión se realiza el reverso y enviado al ingreso. En este caso por haber instalado el sistema contable en Abril 2018, se realiza la calificación mediante el sistema SFOND el mismo que arroja nuevos valores y se disminuye la provisión.

**NOTA 9: CUENTAS POR COBRAR USD 28.794,52**

1               **ACTIVOS**  
 14              **CUENTAS POR COBRAR**  
 1401           **RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS USD 3.573,30**  
 140105       Inversiones renta fija sector financiero privado  
 1402           **INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS USD 542,76**  
 140205       Intereses por préstamos quirografarios  
 1405           **PLANILLAS EMITIDAS USD 0.00**  
 140505       Aportes  
 140510       Préstamos  
 1490           **CUENTAS POR COBRAR VARIAS USD 28.958,46**  
 149015       Pago por cuenta de partícipes a cobrar  
 149090       Otros  
 1499           **(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR) USD -4.280,00**  
 149920       (Provisiones otras cuentas por cobrar)

Los rendimientos por las inversiones no privativas corresponden al interés generado desde marzo hasta abril 2018 por las inversiones no privativas realizadas en el Banco del Pacífico. Además, se contabiliza los intereses generados por los préstamos que se efectivizaran en el momento que se efectuó las transferencias. Las planillas emitidas corresponden a las retenciones de rol requeridas al GADMO y EMAPAO por aportes y préstamos; las cuentas

por cobrar varias corresponden a los seguros de vida, desgravamen y comisiones impuestas por el GADMO en los descuentos que se efectúan a través de roles de pago. Por último, se provisiona de acuerdo a la NOTA 15.

**NOTA 15: OTROS ACTIVOS USD 10.780,00**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>
<b>190110</b>	Anticipos a Proveedores

Se entregó un primer anticipo de 40% del total contratado al Ing. Iván Endara proveedor del sistema SOGA, para la instalación de un sistema contable en el Fondo de Cesantía Privado de los Empleados Trabajadores y Docentes del Gobierno Municipal de Otavalo FCPC. Contrato que no se cumplió. Se llegó hasta instancias de mediación sin resultados positivos. Este proveedor tuvo inconvenientes con otros Fondos. Este valor desde el mes de agosto 2017 se está provisionando de forma mensual y en diciembre 2017 fue el último.

Además este se contrata al Ing. Luis Córdova y al Ing. Washington Ruiz para la instalación del sistema contable para lo cual se hace pagos por el SISTEMA SFOND.

**NOTA 16: CUENTA INDIVIDUAL USD 938.639.10**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTÍA</b>
210105	Aportes personales
210110	Aportes patronales
210115	Aporte personal adicional
210120	Aporte Retiro Voluntario Cesantía

En los Aportes Personales se registra el aporte mensual que realiza cada partícipe, desde la creación del Fondo hasta la presente fecha; el aporte establecido es de USD 20,00 mensuales por cada partícipe fijada en Asamblea General de Partícipes del FCPC de 10 de mayo del 2012. En la cuenta Aportes Patronales se registra los valores que el GADMO entregó a sus partícipes hasta el año 2008. Los aportes personales y patronales tienen ya distribuidos los excedentes de los años anteriores de acuerdo a la proporcionalidad de acuerdo con la fórmula entregada por el BIESS. Todos los empleados, trabajadores y docentes que son partícipes del FCPC están en rol y tienen nombramiento amparados por el Código de Trabajo y la LOSEP. También consta los ex-partícipes que optaron por el Retiro Voluntario y permanecen bajo Relación de dependencia con el GADMO y EMAPAO, estos aún tienen registrado el 50% del aporte personal y el total de aportes patronales más los excedentes. Por último, existen partícipes que aportan con valores adicionales a su cuenta individual de forma mensual, la misma que se hizo mediante una autorización escrita por el partícipe que aporta.

**NOTA 18: CUENTAS POR PAGAR USD 11.809.33**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>

<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>
<b>230105</b>	Cesantía
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>
<b>230410</b>	Retenciones IVA
<b>230490</b>	Otros

Es una cuenta transitoria en la que se registra los valores enviados a descontar en los roles de pago tanto del GADMO y de la EMAPAO, y que al final del mes, aún no han efectivizado. Además, se encuentran los valores retenidos tanto del IVA como del Impuesto a la Renta sobre compras y la entrega de liquidaciones a los ex partícipes.

<b>2390</b>	<b><u>OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$11.424,63</u></b>
<b>239090</b>	Otras cuentas por pagar

El valor de \$11.424.63 corresponde a Otras Cuentas por Pagar, el cual dentro generado por el sistema SFOND no está desglosado, en virtud de haber migrado la información en el mes de abril 2018, por lo tanto se seguirá trabajando conjuntamente con los técnicos del sistema con la finalidad de que al mes de Mayo ya se tenga el desglose de las cuentas.

Se adjunta detalle:

Planilla Seguro de Vida por Pagar	2535.90
Seguro de Vida por Pagar	3993.28
Planillas Seguro de Desgravamen Préstamos Por Pagar	173.10
Seguro de desgravamen por pagar	736.83
Otras cuentas por pagar Municipio	140.25
Otras cuentas por pagar varias	3810.22
Consignación para pago de obligaciones	33.02
Otras Cuentas por Pagar al Partícipe	0.00
Otros Intereses por Pagar el Partícipe al Fondo	2.03
<b>TOTAL</b>	<b>11.424,63</b>

#### **NOTA 24: RESULTADOS USD 8,294.18**

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>
<b>3403</b>	<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>

Este excedente es la diferencia entre ingresos y gastos acumulados a partir del 01 de enero 2018 hasta el 30 de abril del 2018, se tiene acumulado el valor de \$8.294,18 el mismo que gradualmente se va acumulando hasta diciembre 2018 mes en el que se identificará el excedente real, y posteriormente se distribuirá a cada cuenta individual. Cabe indicar que no se reporta en la B17 para dar cumplimiento a la ecuación contable.

**NOTA 27: GASTOS DEL PERSONAL USD 1.029.35**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>
430105	Remuneraciones o salario
430115	Décimos sueldos
430120	Aporte Patronal
430190	Otros

A partir del mes de septiembre 2017 con la Ing. Silvia Andrango T.se celebró un contrato de trabajo en los términos establecidos en el Código de Trabajo vigente, incorporando los beneficios sociales como décimo Tercero y Décimo Cuarto, Vacaciones, Aporte Patronal 11,15%, pago al IECE del 050% y al SECAP del 0,50%. El sueldo convenido en el Contrato es de (USD 800.00) mensuales. Hasta el mes de agosto del 2017 los pagos de servicios profesionales de la referida funcionaria se contabilizaron en la cuenta de Gasto Honorarios Profesionales Código 4.4.05.15.02. Este valor corresponde al generado en abril 2018 por el sistema, SFOND.

**NOTA 28: GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO USD 738.12**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>
440105	Servicios Básicos
440115	Movilizaciones
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIATICOS, Y SUBSISTENCIAS</b>
440215	Viáticos y Subsistencias Internas
440190	Otros servicios generales
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>
440515	Servicios profesionales
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>
440605	Material de Oficina
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos

El principal gasto corresponde al pago de los servicios Profesionales de la nueva Administradora y Representante Legal del Fondo nombrado por el BIESS y calificada por la Superintendencia de Bancos del Ecuador, que ingresa el 18 de diciembre del 2017, cuyo costo mensual es de USD 254,19 más IVA, movilización, gastos de servicios básicos y los Materiales de Oficina requeridos para el FCPC, gastos de alojamiento a los técnicos que instalaron el sistema contable. Este valor corresponde al generado en abril 2018 por el sistema, SFOND.

**NOTA 29: GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS USD 3.95**

4	<b>GASTOS</b>
45	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>
4502	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>
450210	Gastos bancarios

Los Gastos Financieros son los débitos realizados por transferencia interbancaria de valores que están a nombre del Fondo, tanto en el Banco Pichincha y Banco del Pacífico, débito por el costo de operación al pagar impuestos al SRI, débito por el costo de operación al pagar aportes al IESS. Este valor corresponde al generado en abril 2018 por el sistema, SFOND.

**NOTA 30: GASTOS NO OPERATIVOS USD 973.72**

4	<b>GASTOS</b>
46	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>
4601	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>
460105	Impuestos y tasas

Los impuestos y tasas son los valores del IVA que se pagaron en la adquisición de bienes y servicios profesionales tanto de la administradora, durante el período 01 de enero 2018 al 30 de abril del 2018. Este valor corresponde al generado en abril 2018 por el sistema, SFOND.

**NOTA 31: DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y PROVISIÓN USD 0,00**

4	<b>GASTOS</b>
47	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>
4704	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>
470405	Por préstamos quirografarios
4705	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>
470520	Otras cuentas por cobrar

Son las provisiones mensuales que se envían al gasto por el contrato con el proveedor del sistema SOGA comentado en notas anteriores; también incorpora la calificación de los préstamos efectuadas a los partícipes de acuerdo con las normas vigentes que se provisionan trimestralmente. Este valor corresponde al generado en abril 2018 por el sistema, SFOND.

**NOTA 33 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS USD 7.608.02**  
**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

5	<b>INGRESOS</b>
51	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>
5101	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>

510105 Inversiones renta fija sector financiero privado

Los intereses y rendimientos ganados por inversiones no privativas son los intereses generados en los certificados a plazo fijo tanto en el Banco Pacífico, en el Banco Solidario, en el Banco Internacional y también las generadas en los REPOS que se realizan en el Banco del Pacífico. En las inversiones de largo plazo se aplica el principio del devengado, este valor corresponde al generado en abril 2018 por el sistema, SFOND.

**NOTA 34 POR INVERSIONES PRIVATIVAS USD 3.802,73**

5 INGRESOS  
51 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS  
5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS  
510205 Quirografarios

En los Ingresos se registran los intereses ganados por los préstamos quirografarios otorgados a los partícipes, el porcentaje de interés que se cobra actualmente es al 10% anual. Este porcentaje consta en el reglamento de crédito interno del FCPC. Además, se aplica la Resolución Nro.047-2013 "Tasas de interés de mora" emitido por el Banco Central del Ecuador el 03 de septiembre de 2013 para los créditos con días de morosidad. Este valor corresponde al generado en abril 2018 por el sistema, SFOND.

**NOTA 36: CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO USD 711.531.05**

7 CUENTAS DE ORDEN  
73 ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO  
7301 VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS  
730101 Pagarés Quiro

En esta cuenta se registran los Pagarés, legalizadas por los beneficiarios de los créditos y sus garantes con valores totales hasta la cancelación de los mismos.

**NOTA 37: CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO USD 711.531.05**

7 CUENTAS DE ORDEN  
74 **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**  
7401 VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS  
740105 Pagarés Quirografarios

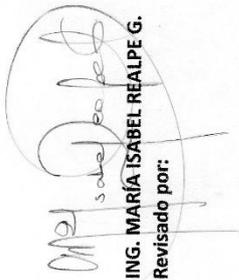
En esta cuenta se registran los Pagarés, legalizadas por los beneficiarios de los créditos y sus garantes con valores totales hasta la cancelación de los mismos.

NÚMERO DEL FCPC: 3934 HOJA DE OBSERVACIONES FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS EMPLEADOS TRABAJADORES Y DOCENTES DEL GOBIERNO MUNICIPAL DE

ACTIVO					
MES	ABRIL--2017	ABRIL--2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 873,186.40	\$ 951,796.16	\$ 78,609.76		
UTILIDAD					
MES	ABRIL--2017	ABRIL--2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 10,698.98	\$ 8,294.18	\$ (2,404.80)		
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	ABRIL--2017	ABRIL--2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 801,083.20	\$ 926,390.33	\$ 125,307.13		
GASTO					
MES	ABRIL--2017	ABRIL--2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 8,528.13	\$ 10,965.62	\$ 2,437.49		
INGRESO					
MES	ABRIL--2017	ABRIL--2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 19,227.11	\$ 23,725.41	\$ 4,498.30		



ING. SILVIA ANDRANGO T.  
Elaborado por:



ING. MARÍA ISABEL REALPE G.  
Revisado por:



**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

ENTIDAD 3934  
FECHA DEL BALANCE 30/04/2018

Fecha de Impresión: 30/04/2018  
Página 1 de 1

DESCRIPCION	Saldo Anterior	Movimientos		Saldo
	2018/04/01	Incremento	Disminución	2018/04/30
3 PATRIMONIO	8,294.18	0.00	0.00	8,294.18
34 RESULTADOS	8,294.18	0.00	0.00	8,294.18
3403 EXCEDENTES DEL EJERCICIO	8,294.18	0.00	0.00	8,294.18

  
\_\_\_\_\_  
MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA  
REPRESENTANTE LEGAL

  
\_\_\_\_\_  
SILVIA SUSANA ANDRANGO TUQUERREZ  
CONTADOR/A



**FCPC GADMO-EMAPAO**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

ENTIDAD 3934  
FECHA DEL BALANCE 30/04/2018

Fecha de Impresión: 30/04/2018  
Página 1 de 1

<u>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Reservas	0.00	0.00	0.00
Superávit por valuaciones	0.00	0.00	0.00
Otros activos	0.00	6,500.00	-6,500.00
Depreciaciones	-2,099.00	-2,099.00	0.00
Inversiones privadas	451,339.25	448,788.32	2,550.93
Cuentas por cobrar	27,757.43	28,794.52	-1,037.09
Obligaciones patronales	406.11	439.44	33.33
Cuentas por pagar	10,120.93	11,797.47	1,676.54
Ingresos recibidos por anticipado	0.00	0.00	0.00
Excedentes acumulados	0.00	0.00	0.00
Excedentes del ejercicio	0.00	0.00	4,862.88
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			<b>1,586.59</b>
<u>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION</u>	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Propiedad y equipo	2,100.00	3,099.29	999.29
Inversiones	430,010.92	420,000.00	-10,010.92
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			<b>-9,011.63</b>
<u>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Disminución por liquidación y devol Cesantias	0.00	11.86	11.86
Aportes de participes y rendimientos	920,297.72	926,390.33	6,092.61
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			<b>6,104.47</b>
	<b>1,839,933.36</b>	<b>1,843,722.23</b>	<b>-1,320.57</b>

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

INCREMENTO NETO 16,702.69  
SALDO AL 31 MARZO DE 2018 25,730.34  
SALDO AL 30 ABRIL DE 2018 42,433.03

  
MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA  
REPRESENTANTE LEGAL

  
SILVIA SUSANA ANDRANGO TUQUERREZ  
CONTADOR/A

17-7794-1

