

Oficio Nro. 100-FCPC-GPI
Ibarra, 06 de septiembre del 2018

Ingeniero
Christian Gamboa
ANALISTA FCPC BIESS
Presente:

Adjunto al presente, se dignará encontrar los Estados Financieros del mes de Agosto del 2018 del "FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI" como:

1. Carta de ingreso a la Superintendencia de Bancos
2. Carátula
3. Información de los Fondos
4. Ecuación Contable
5. Balance General
6. Estado de Resultados
7. Notas a los Estados Financieros
8. Hoja de observaciones

Por la favorable atención que se digna dar al presente, anticipo mis sinceros agradecimientos.

Atentamente;


Ing. María Isabel Realpe G
REPRESENTANTE LEGAL FCPC - GPI
C.I. 1002213732

Adj. Lo indicado

FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES
PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI
IBARRA - ECUADOR

FCPC - GPI
IMBABURA

Biess
Banco del IESS

Dirección: Bolívar 7-44 y Oviedo, esq.
Teléfono: 062 955 225 ext. 8500 / 0984681537
Correo electrónico: gerenciafcpcimbabura@yahoo.com

Biess
Banco del IESS

BANCO DEL IESS

VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

10 SEP 2018

15:56
HORA


.....
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

Oficio Nro. 101-FCPC-GPI
Ibarra, 06 de septiembre del 2018

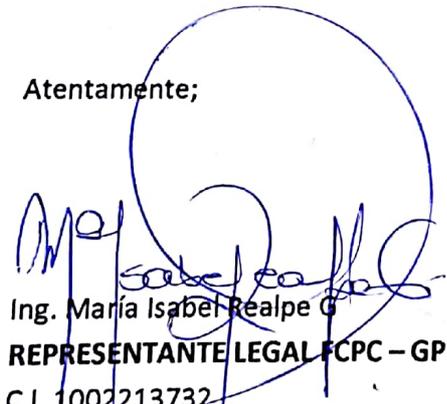
Doctor
Paúl Alfonso Auz
INTENDENTE GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA S.B.
Presente.-

Adjunto al presente los Estados Financieros del mes de Agosto del 2018 del "FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI", de acuerdo a las instrucciones del oficio circular Nro. SB-IG-2017-0191-C del 11 de octubre del 2017 como es:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultado Integral
3. Estado de Cambios en el Patrimonio
4. Estado de Flujo de Efectivo
5. Ecuación Contable
6. Notas a los Estados Financieros, sus anexos con información significativa y explicativa.
7. Información de los Fondos

Por la favorable atención que se digne dar al presente, anticipo mis sinceros agradecimientos.

Atentamente;


Ing. María Isabel Realpe G.
REPRESENTANTE LEGAL FCPC - GPI
C.I. 1002213732

Adj. Lo indicado

**FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES
PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI
IBARRA - ECUADOR**

**FCPC - GPI
IMBABURA**

Biess
Banco del IESS

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

RAZÓN DE RECEPCIÓN

Documento No. : SB-SG-2018-39606-E

Fecha : 2018-09-10 14:47:56 GMT -05

Recibido por : María Alejandra Berrazueta Subia

CONTIENE : 1 HOJA ANEXO: 29 HOJAS

Dirección: Bolívar 7-44 y Oviedo, esq.

Teléfono: 062 955 225 ext. 8500 / 0984681537

Correo electrónico: gerenciafcpcimbabura@yahoo.com

Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación Privada de Servidores Públicos de Carrera del Gobierno Provincial de Imbabura	31 3652
RUC	1091724096001
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	31 de Agosto del 2018
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	182
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	55
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	237
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	146
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	22,348.98
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. María Dayanara Sevillano Báez
CORREO ELECTRÓNICO	fcpcgpi@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0985444160
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. María Isabel Realpe Grijalva
CORREO ELECTRÓNICO	gerenciafcpcimbabura@yahoo.com
NÚMERO DE CELULAR	09 84681537
DIRECCIÓN DEL FCPC	Calle Bolívar y Oviedo, esquina.
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	062-955-225 ext. 8500


 Ing. María Isabel Realpe G.
 ADMINISTRADORA FCPC GPI

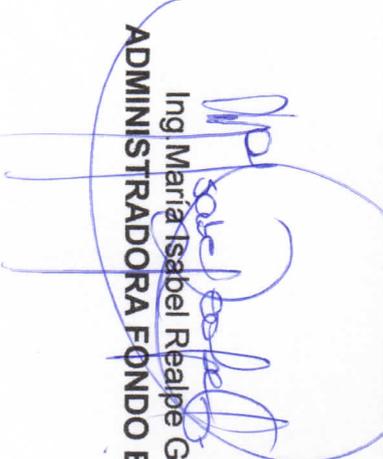
**FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES
 PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI
 IBARRA - ECUADOR**


**FCPC - GPI
 IMBABURA**


Biess
 Banco del IESS

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

ECUACION CONTABLE									
ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)	
965741.54		26021.28		931989.20				59773.62	


 Ingrid María Isabel Realpe Grijalva
 ADMINISTRADORA FONDO BIESS/GPI


 Ingrid Dayanara Sevillano
 CONTADORA FONDO GPI

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC: 31

NOMBRE DEL FCPC: FCPC DE JUBILACION PRIVADA DE SERVIDORES PUBLICOS DE CARRERA DEL GPI

ACTIVO			
MES	AGOSTO--2017	AGOSTO--2018	OBSERVACIÓN
USD	\$ 900,651.26	\$ 965,741.54	CANCELACION DE CREDITOS
		\$ 65,090.28	
			PLAN DE ACCIÓN
			N.A
UTILIDAD			
MES	AGOSTO--2017	AGOSTO--2018	OBSERVACIÓN
USD	\$ 52,672.22	\$ 33,752.34	Incremento de gasto
		\$ (18,919.88)	
			PLAN DE ACCIÓN
			N.A
CUENTA INDIVIDUAL			
MES	AGOSTO--2017	AGOSTO--2018	OBSERVACIÓN
USD	\$ 771,576.53	\$ 927,365.65	APORTES GPI Y PAS
		\$ 155,789.12	
			PLAN DE ACCIÓN
			N.A
GASTO			
MES	AGOSTO--2017	AGOSTO--2018	OBSERVACIÓN
USD	\$ 10,778.48	\$ 26,021.28	Incremento del gasto por implementación de sistema contable que permite registrar la información y mantenerla actualizada em función de la eficiencia, eficacia y transparencia de la información, además por liquidación Ing. Consuelo Rosero ex contadora FCPC-GPI
		\$ 15,242.80	
			PLAN DE ACCIÓN
			Plan de mejoras en productos y servicios, mejor atención y tiempos de espera inferiores.
INGRESO			
MES	AGOSTO--2017	AGOSTO--2018	OBSERVACIÓN
USD	\$ 63,450.70	\$ 59,773.62	INGRESOS DEL FCPC
		\$ (3,677.08)	
			PLAN DE ACCIÓN
			N.A

Elaborado por: Ing. María Dayanara Sevillano Báez

Revisado por: Ing. María Isabel Realpe Grijalva

FCPC DE JUBILACION PRIVADA DE SERVIDORES

PUBLICOS DE CARRERA DEL GPI

IBARRA - ECUADOR

FCPC - GPI

IMBABURA

BISS

Banco del IESS

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31 DE AGOSTO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		965,741.54
11	FONDOS DISPONIBLES	1	17,766.58
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		17,666.58
110205	Bancos e instituciones financieras locales		17,666.58
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	130,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		130,000.00
120105	Certificado de depósito		130,000.00
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
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	0.00
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
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	4	0.00
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
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	5	0.00
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
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		0.00
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)	6	0.00
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
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	7	778,974.75
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		431,015.87
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		149,953.47

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31 DE AGOSTO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		2,420.45
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		155,844.06
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		45,567.34
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0.00
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	8	-5,826.44
139905	(Quirografarios)		-4,829.45
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		-996.99
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	9	32,457.81
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
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		985.76
140205	Intereses por préstamos quirografarios		985.76
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	31,472.05
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		29,864.57
149090	Otros		1,607.48
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		0.00
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)		0.00
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	13	0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31 DE AGOSTO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	Terrenos para urbanizar		0.00
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		0.00
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		655.24
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		1,890.38
160205	Muebles y enseres		350.00
160210	Equipo de oficina		345.39
160215	Equipo de computación		1,194.99
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)		-1,235.14
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-134.23
169915	(Equipo de oficina)		-108.90
169920	(Equipo de computación)		-992.01
169925	(Vehículos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	14	0.00
1701	TERRENOS		0.00
1702	EDIFICIOS		0.00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0.00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0.00
1705	TÍTULOS VALORES		0.00
1790	OTROS		0.00
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		0.00
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
19	OTROS ACTIVOS	15	5,887.16
1901	PAGOS ANTICIPADOS		0.00
190105	Anticipo contratistas		0.00
190110	Anticipo a proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		5,887.16
190205	Licencias y programas de computación		6,501.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31 DE AGOSTO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-613.84
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
190305	Inversiones no privativas		0.00
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
1990	OTROS		0.00
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		0.00
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	PASIVOS	16	931,989.20
21	CUENTA INDIVIDUAL		927,365.65
2101	CESANTIA		0.00
210105	Aportes personales		0.00
210110	Aportes patronales		0.00
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aporte retiro voluntario cesantía		0.00
2102	JUBILACIÓN		927,365.65
210205	Aportes personales		561,014.18
210210	Aportes patronales		271,132.82
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		33,396.21
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		61,822.44
22	BENEFICIO DEFINIDO	17	0.00
2201	CESANTÍA		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	JUBILACIÓN		0.00
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	CUENTAS POR PAGAR	18	4,623.55
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR		0.00
230105	Cesantía		0.00
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		380.42
230205	Aportes		0.00
230210	Prestamos		380.42
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		276.52
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		140.26
230490	Otros		136.26
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	19	1,162.64

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31 DE AGOSTO DE 2018

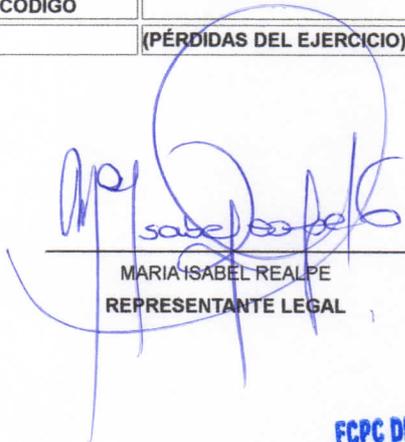
CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,803.97
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		2,381.06
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados y no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		422.91
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	20	0.00
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
25	OBLIGACIONES PATRONALES		0.00
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		0.00
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		0.00
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
29	OTROS PASIVOS	21	0.00
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
3	PATRIMONIO	22	23,594.32
31	RESERVAS		0.00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
32	SUPERAVIT POR VALUACIONES		0.00
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	23	0.00
3301	CESANTIA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS	24	23,594.32
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		23,594.32
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31 DE AGOSTO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00



MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA DAYANARA SEMILLANO
CONTADOR/A

FCPC DE JUBILACION PRIVADA DE SERVIDORES
PUBLICOS DE CARRERA DEL GPI
IBARRA - ECUADOR

FCPC - GPI
IMBABURA

Biess
Banco del IESS

FCPC DE JUBILACIÓN GPI
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2018

CODIGO :3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	26021.28
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0.00
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
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
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	0.00
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
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.00
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
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		0.00
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
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
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
43	GASTOS DE PERSONAL	27	10474.09
4301	GASTOS DEL PERSONAL		10474.09
430105	Remuneraciones o salario		2474.51
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		352.00
430120	Aporte Patronal		300.66
430125	Fondo de reserva		206.19
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		6250.42
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		890.31
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	8855.66
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		345.54
440105	Servicios básicos		0.00
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		91.44
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		162.00
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros servicios generales		92.10
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		465.95

440205	Pasajes en el interior		56.37
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		409.58
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7.00
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		7.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
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
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		6974.72
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa		1990.00
440515	Servicios profesionales		4984.72
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		247.21
440605	Material de Oficina		247.21
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		815.24
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		815.24
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS	29	1276.46
4501	TÍTULOS Y VALORES		0.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		113.82
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		113.82
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		1162.64
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	2031.92
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		2031.92
460105	Impuestos y tasas		0.00
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460115	Contribución BIESS		0.00
460190	Otros		2031.92
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	3377.96
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		67.93
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		23.36
470120	Depreciación equipos de oficina		23.04
470125	Depreciación equipos de computación		21.53
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES		613.84
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		613.84
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		2696.19
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		2696.19
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		0.00
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
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
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
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	32	5.19
4801	Seguros		0.00
4890	OTROS		5.19
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		5.19
5	INGRESOS	33	59773.62
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		58719.79
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1354.23
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		1354.23
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
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	57365.56
510205	Quirografarios		43823.71
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		13541.85
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		0.00
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0.00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
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
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
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
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.00
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
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	35	0.00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
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
53	OTROS INGRESOS		1053.83
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		1053.83
539005	Reversión de provisiones		1030.07
539090	Otros ingresos		23.76
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	36	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		0.00
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
710205	Títulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
710505	Bienes muebles		0.00
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7201	Valores En Custodia De Terceros		0.00
7202	Activos Entregados En Garantia		0.00
7203	Activos Castigados		0.00
7204	Activos En Demanda Judicial		0.00
7205	Contratos De Arrendamiento Operativo		0.00
7290	Otras Cuentas De Orden Deudoras		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		1301211.46
7301	Valores Y Bienes Recibidos De Terceros		1301211.46
7302	Provisiones Constituidas		0.00
7303	Deficiencia De Provisiones		0.00
7304	Cuentas Individuales Por Separación Voluntaria		0.00
7390	Otras Cuentas De Orden Acreedoras		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		1301211.46
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1301211.46
740105	Documentos en garantía	37	1301211.46
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
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
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
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
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		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
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00


 Ing. María Isabel Realpe Grijalva
 ADMINISTRADORA FONDO BIESS/GPI


 Ing. Dayanara Sevillano
 CONTADORA FONDO GPI

**FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES
 PUBLICOS DE CARRERA DEL GPI
 IBARRA - ECUADOR**

**FCPC - GPI
 IMBABURA**


Biess
 Banco del IESS

ENTIDAD 3652
FECHA DEL BALANCE 31/08/2018

Fecha de Impresión: 31/08/2018
Página 1 de 1

DESCRIPCION	Saldo Anterior	Movimientos		Saldo
	2018/05/01	Incremento	Disminución	2018/08/31
3 PATRIMONIO	23,594.32	0.00	0.00	23,594.32
34 RESULTADOS	23,594.32	0.00	0.00	23,594.32
3401 EXCEDENTES ACUMULADOS	23,594.32	0.00	0.00	23,594.32



MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA DAYANARA SEVILLANO
CONTADOR/A

**FCPC DE JUBILACION PRIVADA DE SERVIDORES
PUBLICOS DE CARRERA DEL GPI
IBARRA - ECUADOR**




ENTIDAD 3652
FECHA DEL BALANCE 31/08/2018

Fecha de Impresión: 31/08/2018
Página 1 de 1

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

	<i>Variación</i>
Reservas	0.00
Superávit por valuaciones	0.00
Otros activos	180.54
Depreciaciones	12.01
Inversiones privadas	-3,519.41
Cuentas por cobrar	-65.07
Obligaciones patronales	0.00
Cuentas por pagar	441.35
Ingresos recibidos por anticipado	0.00
Excedentes acumulados	0.00
Excedentes del ejercicio	4,954.11

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

2,003.53

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION

	<i>Variación</i>
Propiedad y equipo	0.00
Inversiones	-8,000.00

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION

-8,000.00

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

	<i>Variación</i>
Disminución por liquidación y devol Cesantias	0.00
Aportes de participes y rendimientos	5,010.82

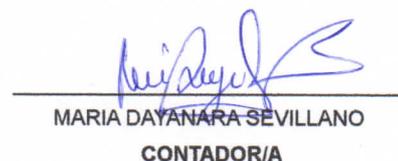
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

5,010.82

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

INCREMENTO NETO	15,014.35
SALDO AL 31 JULIO DE 2018	2,752.23
SALDO AL 31 AGOSTO DE 2018	17,766.58


 MARIA ISABEL REALPE
 REPRESENTANTE LEGAL


 MARIA DAYANARA SEVILLANO
 CONTADOR/A

**FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES
PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI
IBARRA - ECUADOR**

NORMA GENERAL DE REVELACIONES

El FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI, es una persona jurídica de derecho privado sin fines de lucro, con domicilio en la ciudad Ibarra Calle Bolívar No. 744 y Oviedo edificio del Gobierno Provincial de Imbabura, constituido mediante Ordenanza Provincial del 29 de Julio de 2005, publicada en el Registro Oficial N.71 y registrado mediante Resolución N- SBS-2007-845 por la Superintendencia de Bancos y Seguros del 22 de Octubre de 2007. Su objeto social es " garantizar la entrega de una pensión jubilar a sus partícipes de acuerdo a su estatuto y reglamentos"

PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

- a) El Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación Privada de Servidores Públicos de Carrera del GPI, mantiene sus registros contables en dólares americanos.
- b) Los Estados Financieros son elaborados de acuerdo con Normas Contables establecidas por la Superintendencia de Bancos y en lo no previsto por dichas normas, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera.
- 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 y su depreciación con base del método línea recta, aplicando los respectivos porcentajes de depreciación de acuerdo a la NEC 12 y 13.
- e) La administración económica-financiera, se realiza mediante la recuperación de los ingresos planificados por concepto de aportes de sus socios, ingresos obtenidos en inversiones, e intereses sobre préstamos para cubrir los gastos administrativos y operativos que se efectúan con recursos propios.
- f) El Fondo cuenta con un sistema informático especializado en la modalidad Fondos de Cesantía y Jubilación denominado SFOND; con los módulos de Contabilidad, Partícipes, Proveedores, Bancos, Maestras, Seguridades y SBS.
- g) Para nombrar a las Instituciones utilizaremos las siguientes como: **SB:** Superintendencia de Bancos; **BISS:** Banco del Instituto de Seguridad Social; **FCPC:** Fondo Complementario Previsional Cerrado; **GPI:** Gobierno Provincial de Imbabura; **PAS:** Patronato de Amparo Social del Gobierno Provincial de Imbabura

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FCPC-GPI

NOTA 1

FONDOS DISPONIBLES

1	ACTIVOS	SALDOS
11	FONDOS DISPONIBLES	17.766,58
1101	CAJA	100,00
110110	Caja chica	100,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	17.666,58
110205	Bancos e instituciones financieras locales	17.666,58

Al 31 de agosto del 2018, el FCPC tiene caja chica por USD 100, custodiados por la Contadora del Fondo, y una cuenta corriente en el Banco del Pacífico N. 07184719, esta cuenta registra depósitos, transferencias, débitos y emisión de cheques por el movimiento del Fondo, la misma que está conciliada a la presente fecha. El valor en bancos por USD 17.666,58 se mantiene para el otorgamiento de créditos y pagos de proveedores.

NOTA 2

INVERSIONES NO PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	130.000,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	130.000,00
120105	Certificados de depósito	130.000,00

El FCPC tiene dos Certificados de Depósito a Plazo, en el Banco del Pacífico la inversión N. 261984936 vence el 14 de Septiembre de 2018 por un valor de USD 30.000, y en el Banco Internacional la inversión N. 410704 vence el 3 de Octubre de 2018 por USD 100.000.

NOTA 3

INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO
------	---

NOTA 4

INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

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

NOTA 5

INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

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

NOTA 6

(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

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

NOTA 7

INVERSIONES PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	431.015,87
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	149.953,47
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	2.420,45
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	155.844,06
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS	45.567,34

Los préstamos devengan un interés del 11,30% anual sobre el principal, adicionalmente se aplica un factor para el Seguro de desgravamen de 0.016 que cubre al socio del Fondo por cualquier causa de muerte con límite de edad de 75 años, sin costo adicional por manejo administrativo.

De acuerdo con la normativa vigente los préstamos hipotecarios deben estar cubiertos con seguro de incendio y desastres naturales. Se iniciará el avalúo de los inmuebles y la contratación respectiva, de cargo del partícipe.

La garantía de los préstamos es pagaré o hipoteca según el valor total del préstamo, a favor del Fondo y con el aval de una tercera persona de ser necesario. Los valores que se detallan corresponden al saldo capital.

NOTA 8

(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

	DETALLE	SALDOS
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	- 5.826,44
139905	(Quirografarios)	- 4.829,45
139915	(Hipotecarios)	- 996,99

La provisión de la cartera es constituida en los diferentes segmentos de crédito de acuerdo a la resolución SBS-2014-740.

NOTA 9

CUENTAS POR COBRAR

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	-
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	0,00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	985,76
140205	Intereses por préstamos quirografarios	985,76
140215	Intereses por préstamos hipotecarios	0,00

Los valores de interés por cobrar por préstamos se encuentran pendientes de cobro.

NOTA 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	-

NOTA 11

INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	-
1405	PLANILLAS EMITIDAS	-
140505	Aportes	-
140510	Préstamos	-

NOTA 12

CUENTAS POR COBRAR VARIAS

1	ACTIVOS	SALDOS
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	31.472,05
149015	Pago por cuenta a partícipes por cobrar	29.864,57
149090	Otros	1.607,48
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	-

En la 149015 Pago por cuenta a partícipes por cobrar, se registra el valor pendiente de cobro hasta el 31 de agosto del 2018, relacionados a los descuento de rol a los partícipes por aportes, créditos, seguros de desgravamen. En la 149090 Otros se registra el saldo pendiente de cobro a dos partícipes en comisión de servicios por conceptos de aportes hasta el mes de abril 2018 por USD 1532,63; por retenciones que nos han efectuado USD 51,21; USD 18,79 por retenciones sobre rendimientos por cobrar a partícipes pasivos del fondo; y USD 4,85 corresponde al seguro de desgravamen por cobrar a partícipes por créditos quirografarios.

NOTA 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	655,24
1601	BIENES INMUEBLES	-

1602	BIENES MUEBLES	1890,38
160205	Muebles y enseres	350,00
160210	Equipo de oficina	345,39
160215	Equipo de computación	1.194,99
160220	Vehículos	-
160290	Otros	-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	-1.235,14
169905	(Edificios)	-
169910	(Muebles y enseres)	-134,23
169915	(Equipo de oficina)	-108,90
169920	(Equipo de computación)	-992,01
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.

NOTA 14

BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

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

NOTA 15

OTROS ACTIVOS

1	ACTIVOS	SALDOS
19	OTROS ACTIVOS	5.887,16
1901	PAGOS ANTICIPADOS	-
1902	GASTOS DIFERIDOS	5.887,16
190205	Licencias y programas de computación	6.501,00
190210	Gastos de adecuación	-
190290	Otros	-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-613,84
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS	-
1990	OTROS	-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)	-

Corresponde al contrato de la implementación del sistema SFOND contratado en mayo 2018.

NOTA 16

PASIVOS

2	PASIVOS	SALDOS
21	CUENTA INDIVIDUAL	927.365,65
2101	CESANTÍA	-
2102	JUBILACIÓN	927.365,65
210205	Aportes personales	561.014,18
210210	Aportes patronales	271.132,82
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral	33.396,21
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral	61.822,44

Se detalla los valores acumulados de los partícipes activos y pasivos con relación laboral y sin relación laboral del FCPC. El número total de partícipes activos al 31 de agosto de 2018 es de 182 personas.

NOTA 17

BENEFICIO DEFINIDO

2	PASIVOS	SALDOS
22	BENEFICIO DEFINIDO	-
2201	CESANTÍA	-
2202	JUBILACIÓN	-

NOTA 18

CUENTAS POR PAGAR

2	PASIVOS	SALDOS
23	CUENTAS POR PAGAR	4.623,55
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	-
230205	Aportes	-
230210	Préstamos	380,42
2303	CONTRIBUCIONES	-
2304	IMPUESTOS Y TASAS	276,52
230405	Impuestos municipales	-
230410	Retenciones IVA	140,26
230490	Otros	136,26

En esta cuenta se registra los enviados a cobrar en el Rol de pagos al GPI y PAS, que al final del mes estos Organismos no pudieron debitar a los partícipes los valores correspondientes.

a) OTROS - RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	VALOR
Ret. Fte. 1% Impuesto a la Renta	21,11
Ret. Fte. 2% Impuesto a la Renta	-
Ret. Fte. 8% Impuesto a la Renta	-
Ret. Fte. 10% Impuesto a la Renta	115,15
TOTAL	136,26

NOTA 19

CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS

2	PASIVOS	SALDOS
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	1.162,64
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.803,97
239010	Proveedores	2.381,06
239090	Otras cuentas por pagar	422,91

Proveedores por \$ 2.381,06 tiene el siguiente detalle:

PROVEEDOR	DETALLE	VALOR USD
Consultoría Hr & ss Consulting	Consultoría contratada por el FCPC en Administración anterior, para normativa legal solicitada por la SB, código de ética, gobierno corporativo, manual de funciones, comisiones de inversiones, riesgos, créditos, reglamento interno	1.035,00
Sistema Halar Soft	Sistema contable inicial del FCPC	216,00
Sistema Contable Milenium	Sistema contable diseñado con normativa interna, SB y BIESS para el FCPC	1.000,00
Seguros Sucre	Seguro de desgravamen quirografarios	96,40
Seguros Sucre	Seguro de desgravamen hipotecarios	33,66
	TOTAL	2.381,06

Otras cuentas por pagar por \$422,91 tiene el siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD
Rendimientos financieros Sr. Gonzales Pinto Patricio del año 2017	422,91
TOTAL	422,91

NOTA 20

OBLIGACIONES FINANCIERAS

2	PASIVOS	SALDOS
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
2401	Sobregiros Bancarios	-
2402	Obligaciones Con Bancos Y Otras Instituciones Financieras Locales	-
2403	Obligaciones Con Bancos Y Otras Instituciones Financieras Del Exterior	-

2490	Otras Obligaciones	-
25	OBLIGACIONES PATRONALES	-
2501	Remuneraciones Por Pagar	-
2502	Beneficios Sociales	-
2503	Aportes Y Retenciones IESS	-
2504	Fondo De Reserva	-
2505	Retenciones En La Fuente	-
2506	Retenciones Judiciales	-
2507	Gastos De Representación	-
2590	Otras Retenciones Y Descuentos	-

**NOTA 21
OTROS PASIVOS**

	PASIVOS	SALDOS
2	PASIVOS	
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	-

**NOTA 22
PATRIMONIO**

	PATRIMONIO	SALDOS
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	-

NOTA 23

OTROS APORTES RESTRINGIDOS

	PATRIMONIO	SALDOS
3	PATRIMONIO	
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	-
3301	Cesantía	-
3302	Jubilación	-

**NOTA 24
RESULTADOS**

3	PATRIMONIO	SALDOS
34	RESULTADOS	23.594,32
3401	Excedentes Acumulados	23.594,32
3402	(Pérdidas Acumuladas)	-
3403	Excedentes Del Ejercicio	-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)	-

Se acumularon los excedentes en esta cuenta debido a que a partir de mayo del 2018 se implementó el sistema SFOND en el FCPC.

**NOTA 25
GASTOS**

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

**NOTA 26
PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**

4	GASTOS	SALDOS
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	-
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	-

**NOTA 27
GASTOS DE PERSONAL**

4	GASTOS	SALDOS
43	GASTOS DE PERSONAL	10.174,09
4301	GASTOS DEL PERSONAL	10.174,09
430105	Remuneraciones o salario	2.474,51
430110	Remuneración extraordinaria	-
430115	Décimos sueldos	352,00
430120	Aporte Patronal	300,66
430125	Fondo de reserva	206,19
430130	Jubilación patronal	-
430135	Por desahucio o despido	6.250,42
430140	Uniformes	-
430145	Gastos de representación	-
430190	Otros	890,31

Los Gastos del Personal registran el sueldo de la Ing. Consuelo Rosero ex contadora del FCPC, quien laboró hasta el 11 de mayo del 2018 y cuya liquidación se la realizó el 27 de junio del 2018, los valores fueron calculados de

acuerdo al código de trabajo vigente los beneficios sociales como décimos Tercer y Cuarto sueldo, Fondos de Reserva, Vacaciones, Aporte Patronal y valor del Desahucio. Otros gastos de personal corresponde USD 228,86 a vacaciones pagadas a la Sra. Rosero por los años 2016, 2017 y el proporcional del 2018; USD 660 a capacitaciones del sistema SFOND y USD 1.45 a cuentas por pagar IESS.

NOTA 28

GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4	GASTOS	SALDOS
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8.855,66
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	345,54
440105	Servicios básicos	-
440110	Servicio transporte personal	-
440115	Movilizaciones	91,44
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	162,00
440125	Servicios de vigilancia	-
440130	Servicios de aseo y limpieza	-
440190	Otros servicios generales	92,10
4402	TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	465,95
440205	Pasajes en el interior	56,37
440215	Viáticos y subsistencias internas	409,58
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7,00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	7,00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	6.974,72
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	247,21
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	815,24
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	815,24
440790	Otros	-

Se refiere a envíos de documentación, los viáticos de los técnicos del sistema SFOND, honorarios por servicios de auditoría externa de SERVICESMAAS ECUADOR CÍA LTDA., Servicios Profesionales de la Administradora del Fondo nombrado por el BIESS por un valor de 251.53 USD más IVA según contrato desde el 18 de diciembre 2017; honorarios profesionales de la nueva contadora del FCPC desde el 11 de mayo del 2018 por 600 USD más IVA; el Material de Oficina se refiere a compra de papel bond, tonner, sobres, carpetas, etc. y el mantenimiento del sistema Milenium.

NOTA 29

GASTOS FINANCIEROS

4	GASTOS	SALDOS
45	GASTOS FINANCIEROS	1.276,46
4501	TÍTULOS Y VALORES	-
4502	COSTOS FINANCIEROS	113,82
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos bancarios	113,82

4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS	-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	1.162,64

NOTA 30

GASTOS NO OPERATIVOS

4	GASTOS	SALDOS
46	GASTOS NO OPERATIVOS	2.031,92
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	2.031,92
460105	Impuestos y tasas	-
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	-
460190	Otros	2.031,92

El valor de otros corresponde al gasto del IVA mensual acumulado desde enero 2018.

NOTA 31

DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

4	GASTOS	SALDOS
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.3377,96
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	67,93
470105	Depreciación inmuebles para arrendar	-
470110	Depreciación edificios	-
470115	Depreciación muebles y enseres	23,36
470120	Depreciación equipos de oficina	23,04
470125	Depreciación equipos de computación	21,53
470130	Depreciación vehículos	-
4702	AMORTIZACIONES	613,84
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
470390	Provisión general	-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	2.696,19
470405	Por préstamos quirografarios	-
470410	Por préstamos prendarios	-
470415	Por préstamos hipotecarios	2.696,19
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	-

NOTA 32

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

4	GASTOS	SALDOS
---	--------	--------

48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	4,40
4801	Seguros	
4890	OTROS	4,40
489005	Gasto custodia de valores	-
489090	Otros	4,40

**NOTA 33
INGRESOS**

5	INGRESOS	SALDOS
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	58.719,79
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1.354,23
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1.354,23
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público	-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público	-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado	-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado	-

**NOTA 34
POR INVERSIONES PRIVATIVAS**

5	INGRESOS	SALDOS
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	57.365,56
510205	Quirografarios	43.823,71
510210	Prendarios	-
510215	Hipotecarios	13.541,85
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	-
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	-

**NOTA 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	1.053,83
5301	ARRIENDOS	-
5302	RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS	-

5303	COMISIONES POR SERVICIOS	-
5390	INGRESOS VARIOS	1.053,83
539005	Reversión de provisiones	1.030,07
539090	Otros ingresos	23,76
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	-

NOTA 36

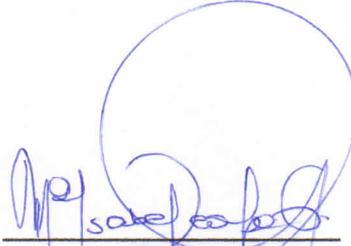
CUENTAS DE ORDEN

7	CUENTAS DE ORDEN	-
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	1'301.211,46

Ibarra, 31 de agosto de 2018.



 Ing. Dayahara Sevillano
 CONTADORA FCPC-GPI



 Ing. María Isabel Realpe G.
 ADMINISTRADORA FCPC-GPI

**FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES
PUBLICOS DE CARRERA DEL GPI
IBARRA - ECUADOR**