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

Ibarra – Ecuador

Ibarra, 07 de Febrero de 2018
OFICIO 022-2018-FCPCIMI

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

De mi consideración:

Para cumplir con los requerimientos de información que demanda su dependencia, sírvase encontrar adjunto el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero 2018.

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

Atentamente,

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA
IBARRA
Banco del IESS
Ibarra - Ecuador

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA FCPC IMI

Email: gerenciafcpcimbabura@yahoo.com
Contacto: 098 468 1537

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-08113-E
Fecha : 2018-02-08 11:23:09 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC	68 4566
RUC	1091741748001
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	31 de Enero 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Diana Chamorro
CORREO ELECTRÓNICO	dcchamorrol@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	09 89978379
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. María Isabel Realpe G.
CORREO ELECTRÓNICO	mariaisabelrealpe@yahoo.com
NÚMERO DE CELULAR	0 984681538
DIRECCIÓN DEL FCPC	Juan Hernandez entre Dr. Raúl Montalvo y Julio Paredes
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	

ING. MARÍA ISABEL REALPE G.
ADMINISTRADORA.

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

IBARRA

Biess
Banco del IESS
Ibarra - Ecuador

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

ECUACIÓN CONTABLE

Al 31 de Enero 2018

GRUPO	DETALLE	TOTAL
1	ACTIVOS	774.883,99
4	GASTOS	766,44
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	**775.650,43**
2	PASIVOS	3.597,13
3	PATRIMONIO	759.693,09
5	INGRESOS	12.360,21
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	**775.650,43**

DIFERENCIA TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) - TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) = 0

-

Ing. Diana Chamorro L. MSc.
CONTADORA

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA
Ibarra - Ecuador

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		774.883,99
11	FONDOS DISPONIBLES	1	1.786,58
1101	CAJA		50,00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		50,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.736,58
110205	Bancos e instituciones financieras locales		1.736,58
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
[illegible]	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	330.000,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		330.000,00
120105	Certificados de depósito		330.000,00
120110	Pólizas de acumulación		-
120115	Valores de titularización		-
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		-
120130	Reportos financieros		-
120135	Reporto bursátil		-
120190	Otras		-
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	-
120205	Valores de titularización		-
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		-
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		-
120220	Reportos bursátiles		-
120290	Otras		-
[illegible]03	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	4	-
120305	Certificados de depósito		-
120310	Pólizas de acumulación		-
120315	Valores de titularización		-
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		-
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		-
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	5	-
120405	Valores de titularización		-
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		-
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		-
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
120505	Valores de titularización		-
120510	Acciones		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120605	Valores de titularización		-
120610	Acciones		-
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)	6	-
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		-
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		-

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		-
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		-
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		-
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		-
129990	(Provisión general)		-
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	7	438.733,98
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		-
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		-
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		-
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		1.067.206,63
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		-
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		-
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		-
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		-
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	8	(628.472,65)
139905	(Quirografarios)		(628.472,65)
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
14	CUENTAS POR COBRAR	9	3.328,08
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		3.328,08
140205	Intereses por préstamos quirografarios		3.328,08
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	-
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		-
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	11	-
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		-
140505	Aportes		-

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
140510	Préstamos		-
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	12	-
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		-
149090	Otros		-
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-
149990	(Provisión general)		-
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	13	-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
1502	PROYECTOS TERMINADOS		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		1.035,35
1601	BIENES INMUEBLES		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	BIENES MUEBLES		4.965,39
160205	Muebles y enseres		792,00
160210	Equipo de oficina		1.028,39
160215	Equipo de computación		3.145,00
160220	Vehículos		-
160290	Otros		-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		(3.930,04)
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		(297,00)
169915	(Equipo de oficina)		(713,04)
169920	(Equipo de computacion)		(2.920,00)
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	14	-
1701	Terrenos		-
1702	Edificios		-
1703	Mobiliario, Maquinaria Y Equipo		-
1704	Unidades De Transporte		-
1705	Títulos Valores		-
1790	Otros		-

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		-
179905	(Edificios)		-
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	OTROS ACTIVOS	15	-
1901	PAGOS ANTICIPADOS		-
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	GASTOS DIFERIDOS		-
190205	Licencias y programas de computación		-
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		-
190305	Inversiones no privativas		-
190310	Inversiones privativas		-
190315	Proyectos inmobiliarios		-
190320	Proyectos terminados		-
190325	Propiedad y equipo		-
190330	Fideicomisos de administración		-
190335	Fideicomisos en garantía		-
1990	OTROS		-
199005	Faltantes de caja		-
199090	Otros activos		-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
2	PASIVOS	16	3.597,13
21	CUENTA INDIVIDUAL		-
2101	CESANTÍA		-
210105	Aportes personales		-
210110	Aportes patronales		-
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		-
2102	JUBILACIÓN		-
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
22	BENEFICIO DEFINIDO	17	-
2201	CESANTÍA		-

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
2202	JUBILACIÓN		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	CUENTAS POR PAGAR	18	3.597,13
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		-
230105	Cesantía		-
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		-
[illegible]0205	Aportes		-
230210	Préstamos		-
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		113,70
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		60,92
230490	Otros		52,78
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	19	-
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3.483,43
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		-
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
[illegible]9030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		3.483,43
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	20	-
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		-
29	OTROS PASIVOS	21	-
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290110	Arriendos recibidos por anticipado		-
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		-
290120	Jubilación patronal de empleados		-
290190	Otros		-
2903	**ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS**		-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
2904	**JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS**		-
2990	**OTROS**		-
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		-
3	**PATRIMONIO**	**22**	759.693,09
31	**RESERVAS**		-
3101	Reservas Especiales		-
32	**SUPERÁVIT POR VALUACIONES**		-
3201	Superávit Por Valuación De Propiedades		-
3202	Superávit Por Valuación De Inversiones En Acciones		-
33	**OTROS APORTES RESTRINGIDOS**	**23**	1.187.190,48
3301	Cesantía		1.187.190,48
3302	Jubilación		-
34	**RESULTADOS**	**24**	(427.497,39)
3401	Excedentes Acumulados		(427.497,39)
3402	(Pérdidas Acumuladas)		-
3403	Excedentes Del Ejercicio		-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)		-

Ing. Diana Chamorro L. MSc.
CONTADORA

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

IBARRA

Biess Banco del IESS
Ibarra - Ecuador

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	766,44
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	-
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		-
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		-
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		-
410320	Pérdida por disposición de vehículos		-
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		-
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		-
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		-
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		-
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
410505	Inversiones no privativas		-
410510	Inversiones privativas		-
410515	Proyectos inmobiliarios		-
410520	Proyectos terminados		-
410525	Fideicomisos de administración		-
410530	Fideicomisos en garantía		-
43	GASTOS DE PERSONAL	27	10,00
4301	GASTOS DEL PERSONAL		10,00
430105	Remuneraciones o salario		-
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		-
430120	Aporte Patronal		-
430125	Fondo de reserva		-
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		10,00

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	656,00
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		8,00
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		4,35
440115	Movilizaciones		-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		3,65
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		-
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		-
440205	Pasajes en el interior		-
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		-
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		-
440410	Arrendamiento de vehículos		-
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		-
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		-
440490	Otros		-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		648,00
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		648,00
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		-
440605	Material de Oficina		-
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		-
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		-
440790	Otros		-
45	GASTOS FINANCIEROS	29	19,25
4501	TÍTULOS Y VALORES		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		19,25
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		19,25
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		-
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	81,19

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		81,19
460105	Impuestos y tasas		81,19
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		-
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	-
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		-
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		-
470130	Depreciación vehículos		-
4702	AMORTIZACIONES		-
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		-
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470390	Provisión general		-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		-
470405	Por préstamos quirografarios		-
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		-
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		-
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		-
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	Títulos valores		-
470790	Otros		-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		-
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	32	-
4801	Seguros		-
4890	OTROS		-
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
5	INGRESOS	33	12.360,21
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		12.360,21

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		848,08
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		848,08
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	11.512,13
510205	Quirografarios		11.512,13
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		-
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
520405	Ganancia por disposición de terrenos		-
520410	Ganancia por disposición de edificios		-
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		-
520420	Ganancia por disposición de vehículos		-
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	35	-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
53	OTROS INGRESOS		-
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
5390	INGRESOS VARIOS		-
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		-
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-
7	CUENTAS DE ORDEN	36	-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		-
710105	Pagarés		-
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
710205	Títulos Valores		-
710210	Cartera de créditos		-
710215	Bienes inmuebles		-
710290	Otros		-
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		-
710305	Inversiones no privativas		-
710310	Inversiones privativas		-
710315	Cuentas por cobrar		-
710390	Otros activos		-
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
710405	Inversiones no privativas		-
710410	Inversiones privativas		-
710415	Cuentas por cobrar		-
710490	Otros activos		-
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
710505	Bienes muebles		-
710510	Bienes inmuebles		-
710590	Otros		-
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		-
7201	Valores En Custodia De Terceros		-
7202	Activos Entregados En Garantía		-
7203	Activos Castigados		-
7204	Activos En Demanda Judicial		-
7205	Contratos De Arrendamiento Operativo		-
7290	Otras Cuentas De Orden Deudoras		-
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		-
7301	Valores Y Bienes Recibidos De Terceros		-
7302	Provisiones Constituídas		-
7303	Deficiencia De Provisiones		-
7304	Cuentas Individuales Por Separación Voluntaria		-
7390	Otras Cuentas De Orden Acreedoras		-
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-
740105	Documentos en garantía	37	-
740110	Vehículos en garantía		-

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 al 31 de Enero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
7402	**PROVISIONES CONSTITUIDAS**		-
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		-
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
740223	Préstamos quirografarios por vencer		-
740226	Préstamos quirografarios renovados		-
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		-
740232	Préstamos quirografarios vencidos		-
740235	Préstamos prendarios por vencer		-
740238	Préstamos prendarios renovados		-
740241	Préstamos prendarios reestructurados		-
740244	Préstamos prendarios vencidos		-
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		-
740250	Préstamos hipotecarios renovados		-
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		-
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		-
7403	**DEFICIENCIA DE PROVISIONES**		-
740305	Inversiones no privativas		-
740310	Inversiones privativas		-
740315	Cuentas por cobrar		-
740320	Proyectos inmobiliarios		-
740390	Otros activos		-
7404	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA**		-
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		-
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		-
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		-
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		-
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		-
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		-
7490	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		-

Ing. Diana Chamorro L. MSc.
CONTADORA

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

Biess Banco del IESS
Ibarra - Ecuador

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

ANTECEDENTES

a) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue creado el 26 de diciembre de 1989, con domicilio en la ciudad de Ibarra.

b) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC mantiene sus registros contables en dólares americanos.

c) El reconocimiento contable se realiza en base de causación o devengado.

d) El registro de los Activos Fijos se lo realiza al costo histórico o de adquisición.

e) Es responsabilidad de la Administración incluir el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros.

OPERACIONES - FCPC

a) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue registrado en el organismo de control el 20 de febrero del 2016 según RESOLUCIÓN SB-BTL-2016-117.

b) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC suspendió las actividades operacionales de recaudación de aportes y descuentos de préstamos desde junio 2014.

c) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue intervenido por la superintendencia de Bancos desde el 29 de Agosto 2016, hasta la llegada de la comisión del BIESS en enero de 2017.

d) El Fondo pasó a la Administración del BIESS, según oficio No.BIESS-OF-GGNE-0050-2017 de 12 de enero de 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

1. FONDOS DISPONIBLES

1	ACTIVOS	SALDOS
11	FONDOS DISPONIBLES	1.786,58
1101	CAJA	50,00
110110	Caja chica	50,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.736,58
110205	Bancos e instituciones financieras locales	1.736,58

Al 31 de enero 2018, las cuentas de Caja - Bancos refleja un saldo acumulado de **US$ 1.736,58;** con el siguiente detalle:

DETALLE DE BANCOS	SALDOS
Caja Chica	50,00
Banco Pacífico Cta. Cte. Nº 774230-4	677,90
Banco Pacífico Ahorros Nº 1050305670	1.058,68

2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	330.000,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	330.000,00

La inversión se encuentra colocada en las siguientes condiciones:

INSTITUCIÓN	MONTO	PLAZO EN DÍAS	TASA	FECHA CONTRATO	INTERÉS * COBRAR	VENCIMIENTO
Banco Pacífico	30.000,00	29	4%	03/01/2018	96,67	01/02/2018
Banco Pacífico	300.000,00	28	4%	31/01/2018	933,33	28/02/2018
TOTAL	330.000,00				1.030,00	

3. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

4. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

5. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

6. (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

7. INVERSIONES PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	1'067.206,63

8. (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

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

La provisión general al 100% y del 39.99% para las inversiones privativas con corte al 31 de enero 2018, de acuerdo a la resolución SBS-2014-740. Se indica que los acumulados de aportaciones de los partícipes no son reales, debido a que se realizó en base al estudio actuarial del año 2013.

9. CUENTAS POR COBRAR

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

10. CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	-
140305	Préstamos	-
140310	Anticipos de sueldos	-
140390	Otros conceptos	-

11. INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

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

12. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

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

13. INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

1	ACTIVOS	SALDOS
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
1502	PROYECTOS TERMINADOS	-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)	-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	1.035,35
1601	BIENES INMUEBLES	-
1602	BIENES MUEBLES	4.965,35
160205	Muebles y enseres	792,00
160210	Equipo de oficina	1.028,39
160215	Equipo de computación	3.135,00
160220	Vehículos	-
160290	Otros	-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	-3.930,04
169905	(Edificios)	-
169910	(Muebles y enseres)	-297,00
169915	(Equipo de oficina)	- 713,04
169920	(Equipo de computación)	-2.920,00
169925	(Vehículos)	-
169990	(Otros)	-

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

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

14. BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

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

15. OTROS ACTIVOS

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

16. PASIVOS

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

17. BENEFICIO DEFINIDO

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

18. CUENTAS POR PAGAR

2	PASIVOS	SALDOS
23	CUENTAS POR PAGAR	3.597,13
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	-
2303	CONTRIBUCIONES	-
2304	IMPUESTOS Y TASAS	113,70
230405	Impuestos municipales	-
230410	Retenciones IVA	60,92
230490	Otros	52,78

a) RETENCIÓN IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

En este rubro se registran los valores correspondientes a favor del SRI, en donde figuran las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta correspondiente al mes de enero 2018, de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	VALOR
Retención IVA 70%	-
Retención IVA 100%	60,92
TOTAL	60,92

b) OTROS - RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	VALOR
Ret. Fte. 1% Impuesto a la Renta	2,01
Ret. Fte. 10% Impuesto a la Renta	50,77
TOTAL	52,77

19. CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS

2	PASIVOS	SALDOS
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	-
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.483,43
2.3.90.90.01	Otras cuentas por pagar	3.467,77
2.3.90.90.02	Seguro de Vida Colectiva	15,66

El detalle de Otras Cuestas por pagar se detalla a continuación:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR		VALOR
• Cuentas por pagar inicio al traspaso al BIESS/ sin beneficiario	1.792,51	
• Honorarios por liquidar Administrador/a	215,41	
• Valenzuela Víctor	208,87	
• Ponce Miguel	192,52	
• Jurado Vicente	126,26	
• Sánchez Luis	208,87	
• Castillo Rosa	118,63	3.467,77
• Deposito por confirmar	202,40	
• Deposito por confirmar	185,29	
• Yépez Segundo Abrahán	207,34	
• Mugmal Paez Luis Eduardo	9,67	

20. OBLIGACIONES FINANCIERAS

2	PASIVOS	SALDOS
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
25	OBLIGACIONES PATRONALES	-

21. OTROS PASIVOS

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

22. PATRIMONIO

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

23. OTROS APORTES RESTRINGIDOS

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

24. RESULTADOS

3	PATRIMONIO	SALDOS
34	RESULTADOS	-427.497,39
3401	Excedentes Acumulados	194.286,93
3402	(Pérdidas Acumuladas 2017)	-621.784,32
3403	Excedentes Del Ejercicio	-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)	-

25. GASTOS

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

26. PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS

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	-

27. GASTOS DE PERSONAL

4	GASTOS	SALDOS
43	GASTOS DE PERSONAL	10,00

28. GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4	GASTOS	SALDOS
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	656,00
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	8,00
440105	Servicios básicos	-

440110	Servicio transporte personal	4,35
440115	Movilizaciones	-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	3,65
440125	Servicios de vigilancia	-
440130	Servicios de aseo y limpieza	-
440190	Otros servicios generales	-
4402	**TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS**	-
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	-
4404	**GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**	-
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**	**648,00**
440515	Servicios profesionales	648,00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	-
440605	Material de Oficina	-
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	-
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**	-
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	-
440790	Otros	-

29. GASTOS FINANCIEROS

4	GASTOS	SALDOS
45	GASTOS FINANCIEROS	-
4501	TÍTULOS Y VALORES	-
4502	COSTOS FINANCIEROS	19,25
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos bancarios	19,25
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS	-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	-

30. GASTOS NO OPERATIVOS

4	GASTOS	SALDOS
46	GASTOS NO OPERATIVOS	81,19
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	81,19
460105	Impuestos y tasas	81,19
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	-
460190	Otros	-

31. DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

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

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

32. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

4	GASTOS	SALDOS
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	-

33. INGRESOS

5	INGRESOS	SALDOS
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	12.360,21
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	848,08
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	848,08
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público	-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público	-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado	-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado	-

34. POR INVERSIONES PRIVATIVAS

5	INGRESOS	SALDOS
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	11.512,13
510205	Quirografarios	11.512,13
510210	Prendarios	-

510215	Hipotecarios	-
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	-

35. UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA

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

36. CUENTAS DE ORDEN

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

Ibarra, 31 de enero 2018.

Ing. Diana Chamorro L. MSc.
CONTADORA

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

IBARRA

Biess
Banco del IESS
Ibarra - Ecuador

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC 68 **NOMBRE DEL FCPC** FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC

ACTIVO					
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD		$ 774.883,99	$ 774.883,99		

UTILIDAD					
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD		$ 11.593,77	$ 11.593,77		

CUENTA INDIVIDUAL					
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ -	$ -	$ -	Pendiente de terminar saldos de cuentas individuales	Revisión archivo fondo para determinar cuentas individuales

GASTO					
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD		$ 766,44	$ 766,44	Gastos corrientes del mes	

INGRESO					
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD		$ 12.360,21	$ 12.360,21	Interés generados en el mes de enero 2018	Negociación para cobro deudas pendientes.

Elaborado por:

Ing. Diana Chamorro L. MSc.
CONTADORA

Revisado por:

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

IBARRA

Biess Banco del IESS
Ibarra - Ecuador