

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

Ibarra - Ecuador

Ibarra, 06 de Marzo de 2018  
OFICIO 040-2018-FCPCIMI

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

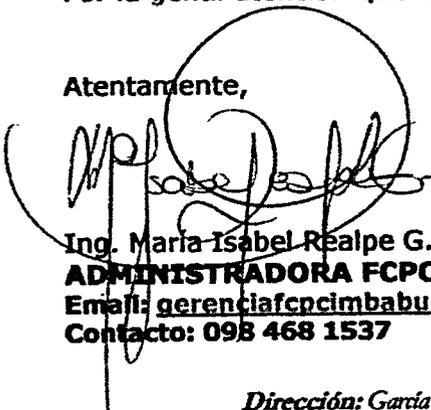
Para cumplir con los requerimientos de información que demanda su dependencia, sírvase encontrar adjunto el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero 2018.

Se adjunta según el siguiente detalle:

1. Información del F.C.P.C.
2. Ecuación Contable.
3. Estado de Situación Financiera.
4. Estado de Resultado Integral.
5. Flujo de Efectivo
6. Evolución de Patrimonio.
7. Notas a los E.E.F.F.
8. Hoja de Observaciones.
9. Portafolio de Inversiones.

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

Atentamente,

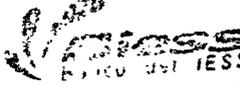


Ing. María Isabel Realpe G.  
**ADMINISTRADORA FCPC IMI**  
Email: [gerenciafcpcimbabura@yahoo.com](mailto:gerenciafcpcimbabura@yahoo.com)  
Contacto: 098 468 1537

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA



**IBARRA**

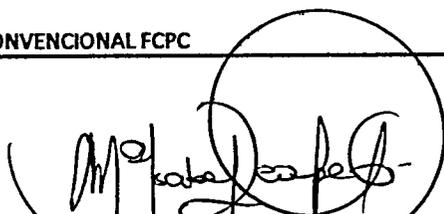


Ibarra - Ecuador  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-13371-E  
Fecha : 2018-03-08 10:08:40 GMT -05  
Recibido por : Verónica Raquel Andrade Naranjo

*Dirección: García Moreno 6-31 entre calle Simón Bolívar y calle José Joaquín Olmedo  
Instalaciones Municipio de Ibarra*

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	28 de Febrero 2018
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Diana Chamorro
CORREO ELECTRÓNICO	dcchamorro1@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	García Moreno y Simón Bolívar - Municipio de Ibarra
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	

  
 \_\_\_\_\_  
 ING. MARÍA ISABEL REALPE G.  
 ADMINISTRADORA

CPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA



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

**ECUACIÓN CONTABLE**

**Al 28 de Febrero 2018**

<b>GRUPO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>TOTAL</b>
1	ACTIVOS	776.005,80
4	GASTOS	1.568,87
	<b>TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)</b>	<b>777.574,67</b>
2	PASIVOS	3.910,25
3	PATRIMONIO	759.693,09
5	INGRESOS	13.971,33
	<b>TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)</b>	<b>777.574,67</b>
<b>DIFERENCIA TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) - TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) = 0</b>		<b>-</b>



Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
CONTADORA



Ing. Maria Isabel Realpe G.  
ADMINISTRADORA

**FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA**

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 28 de Febrero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		776.005,80
11	FONDOS DISPONIBLES	1	341.086,42
1101	CAJA		50,00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		50,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		341.036,42
110205	Bancos e instituciones financieras locales		341.036,42
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	-
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
120105	Certificados de depósito		-
120110	Pólizas de acumulación		-
120115	Valores de titularización		-
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		-
120130	Reportos financieros		-
120135	Reporto bursátil		-
120190	Otras		-
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	-
120205	Valores de titularización		-
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		-
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		-
120220	Reportos bursátiles		-
120290	Otras		-
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	4	-
120305	Certificados de depósito		-
120310	Pólizas de acumulación		-
120315	Valores de titularización		-
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		-
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		-
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	5	-
120405	Valores de titularización		-
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		-
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		-
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
120505	Valores de titularización		-
120510	Acciones		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120605	Valores de titularización		-
120610	Acciones		-
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)	6	-
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		-
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		-

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 28 de Febrero 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)		-
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>7</b>	<b>430.555,95</b>
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		-
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		-
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		-
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		1.059.028,60
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		-
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		-
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		-
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		-
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	<b>8</b>	<b>(628.472,65)</b>
139905	(Quirografarios)		(628.472,65)
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>9</b>	<b>3.328,08</b>
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	<b>10</b>	-
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		-
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	<b>11</b>	-
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		-
140505	Aportes		-

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 Al 28 de Febrero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
140510	Préstamos		-
1490	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>	12	-
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		-
149090	Otros		-
1499	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		-
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-
149990	(Provisión general)		-
15	<b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>	13	-
1501	<b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
1502	<b>PROYECTOS TERMINADOS</b>		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
1599	<b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>		-
16	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		1.035,35
1601	<b>BIENES INMUEBLES</b>		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	<b>BIENES MUEBLES</b>		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	<b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>		(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)		-
17	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>	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 IBARRÁ Y SUS EMPRESAS FCPC**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 28 de Febrero 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	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>15</b>	
1901	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		
190205	Licencias y programas de computación		-
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-
1903	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		
190305	Inversiones no privativas		-
190310	Inversiones privativas		-
190315	Proyectos inmobiliarios		-
190320	Proyectos terminados		-
190325	Propiedad y equipo		-
190330	Fideicomisos de administración		-
190335	Fideicomisos en garantía		-
1990	<b>OTROS</b>		
199005	Faltantes de caja		-
199090	Otros activos		-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
2	<b>PASIVOS</b>	<b>16</b>	<b>3.910,25</b>
21	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>		
2101	<b>CESANTÍA</b>		
210105	Aportes personales		-
210110	Aportes patronales		-
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		-
2102	<b>JUBILACIÓN</b>		
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
22	<b>BENEFICIO DEFINIDO</b>	<b>17</b>	
2201	<b>CESANTÍA</b>		

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Al 28 de Febrero 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
<b>2202</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>18</b>	<b>3.910,25</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>		-
230105	Cesantía		-
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
<b>2302</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>		-
230205	Aportes		-
230210	Préstamos		-
<b>2303</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>		<b>104,32</b>
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		56,90
230490	Otros		47,42
<b>2305</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS</b>	<b>19</b>	-
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>3.805,93</b>
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		-
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		3.805,93
<b>24</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>20</b>	-
2401	Sobregiros Bancarios		-
2402	Obligaciones Con Bancos Y Otras Instituciones Financieras Locales		-
2403	Obligaciones Con Bancos Y Otras Instituciones Financieras Del Exterior		-
2490	Otras Obligaciones		-
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>		-
2501	Remuneraciones Por Pagar		-
2502	Beneficios Sociales		-
2503	Aportes Y Retenciones less		-
2504	Fondo De Reserva		-
2505	Retenciones En La Fuente		-
2506	Retenciones Judiciales		-
2507	Gastos De Representación		-
2590	Otras Retenciones Y Descuentos		-
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>21</b>	-
<b>2901</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>		-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 28 de Febrero 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		-
<b>2903</b>	<b>ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
<b>2904</b>	<b>JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS</b>		-
<b>2990</b>	<b>OTROS</b>		-
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		-
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>22</b>	<b>759.693,09</b>
<b>31</b>	<b>RESERVAS</b>		-
3101	Reservas Especiales		-
<b>32</b>	<b>SUPERÁVIT POR VALUACIONES</b>		-
3201	Superávit Por Valuación De Propiedades		-
3202	Superávit Por Valuación De Inversiones En Acciones		-
<b>33</b>	<b>OTROS APORTES RESTRINGIDOS</b>	<b>23</b>	<b>1.187.190,48</b>
3301	Cesantía		1.187.190,48
3302	Jubilación		-
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>24</b>	<b>(427.497,39)</b>
3401	Excedentes Acumulados		194.286,93
3402	(Pérdidas Acumuladas)		(621.784,32)
3403	Excedentes Del Ejercicio		-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)		-

Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
 CONTADORA

Ing. Maria Isabel Realpe G.  
 ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA



INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PERIODO: Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	1.568,87
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	43,57
4301	GASTOS DEL PERSONAL		43,57
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		43,57

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

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>28</b>	<b>1.400,96</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>		<b>27,02</b>
440105	Servicios básicos		10,00
440110	Servicio transporte personal		9,87
440115	Movilizaciones		-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		3,65
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		3,50
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		<b>-</b>
440205	Pasajes en el interior		-
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		<b>-</b>
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		-
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>-</b>
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		-
440410	Arrendamiento de vehículos		-
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		-
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		-
440490	Otros		-
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>1.365,64</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		1.365,64
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>8,30</b>
440605	Material de Oficina		8,30
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>-</b>
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		-
440790	Otros		-
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>29</b>	<b>20,75</b>
<b>4501</b>	<b>TÍTULOS Y VALORES</b>		<b>-</b>
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>20,75</b>
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		20,75
<b>4503</b>	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		<b>-</b>
<b>4504</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>		<b>-</b>
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>30</b>	<b>103,59</b>

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

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>103,59</b>
460105	Impuestos y tasas		103,59
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		-
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>31</b>	<b>-</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		<b>-</b>
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		-
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		<b>-</b>
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		-
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
470390	Provisión general		-
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
470405	Por préstamos quirografarios		-
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
<b>4705</b>	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>-</b>
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>-</b>
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		<b>-</b>
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		-
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	Títulos valores		-
470790	Otros		-
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		<b>-</b>
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>	<b>32</b>	<b>-</b>
4801	Seguros		-
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		<b>-</b>
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>33</b>	<b>13.971,33</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		<b>13.971,33</b>

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

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>1.968,08</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		1.968,08
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		-
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>34</b>	<b>12.003,25</b>
510205	Quirografarios		12.003,25
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		<b>-</b>
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		<b>-</b>
<b>5201</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
<b>5202</b>	<b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
<b>5203</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>-</b>
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
<b>5204</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>-</b>
520405	Ganancia por disposición de terrenos		-
520410	Ganancia por disposición de edificios		-
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		-
520420	Ganancia por disposición de vehículos		-
<b>5205</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>35</b>	<b>-</b>
<b>5206</b>	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>-</b>
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>-</b>
<b>5301</b>	<b>ARRIENDOS</b>		<b>-</b>
<b>5302</b>	<b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>		<b>-</b>
<b>5303</b>	<b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>		<b>-</b>

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

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

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

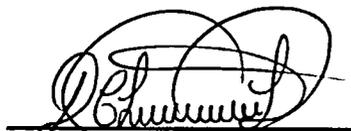
**ENTIDAD REPORTANTE: FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y  
FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC**

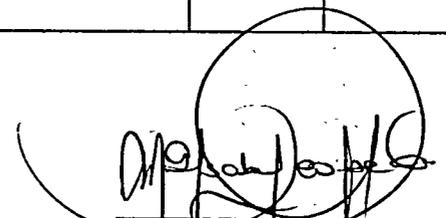
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**PERIODO: Del 1 de Enero al 28 de Febrero 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 4566**

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

  
 Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
 CONTADORA

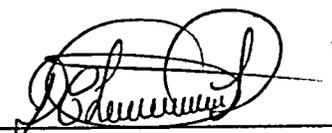
  
 Ing. Maria Isabel Realpe G.  
 ADMINISTRADORA

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

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2018**

DETALLE	US \$
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>	
Pago de Préstamos de Partícipes	53.601,89
Concesión de Préstamos a Partícipes	-
Pago de Prestaciones	-
Otras actividades de operación	1.400,13
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>	<b>55.002,02</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>	
Liquidación de Inversiones Financieras	635.000,00
Inversiones Financieras nuevas	360.000,00
Incorporación Equipos de Computación y Sistemas	225,00
Incorporación Muebles de Oficina	-
Incorporación Equipos de Oficina	-
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>	<b>275.225,00</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO :</b>	
Aportes de Partícipes	-
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO</b>	<b>330.227,02</b>
<b>EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO (01/01/2018)</b>	<b>10.859,40</b>
<b>EFFECTIVO / FONDOS DISPONIBLES AL 28 DE FEBRERO DE 2018</b>	<b>341.086,42</b>

  
 Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
 CONTADORA

  
 Ing. María Isabel Realpe G.  
 ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA



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

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CONCEPTO	APORTES RESTRINGIDOS	EXCEDENTE ACUMULADOS	PERDIDAS ACUMULADAS	EXCEDENTE EJERCICIO	TOTAL
POSICIÓN PATRIMONIAL AL 1 DE ENERO 2018	1.187.190,48	194.286,93	- 621.784,32	-	759.693,09
APORTES RESTRINGIDOS	-	-	-	-	-
EXCEDENTE ACUMULADOS	-	-	-	-	-
PERDIDAS ACUMULADAS	-	-	-	-	-
EXCEDENTE EJERCICIO	-	-	-	-	-
<b>POSICIÓN PATRIMONIAL AL 28 DE FEBRERO 2018</b>	<b>1.187.190,48</b>	<b>194.286,93</b>	<b>- 621.784,32</b>	<b>-</b>	<b>759.693,09</b>

Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
CONTADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA



Ing. María Isabel Realpe G.  
ADMINISTRADORA

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

### **ANTECEDENTES**

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

### **OPERACIONES -FCPC**

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

### 1. FONDOS DISPONIBLES

1	ACTIVOS	SALDOS
11	FONDOS DISPONIBLES	341.086,42
1101	CAJA	50,00
110110	Caja chica	50,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	341.036,42
110205	Bancos e instituciones financieras locales	341.036,42

Al 28 de febrero 2018, las cuentas de Caja - Bancos refleja un saldo acumulado de US\$ 341.086,42; con el siguiente detalle:

DETALLE DE BANCOS	SALDOS
Caja Chica	50,00
Banco Pacífico Cta. Cte. N° 774230-4	340.092,04
Banco Pacífico Ahorros N° 1050305670	944,38

### 2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	-

### 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	1'059.028,60

## 8. (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

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

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

## 9. CUENTAS POR COBRAR

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	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	3.910,25
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	-
2303	CONTRIBUCIONES	-
2304	IMPUESTOS Y TASAS	104,32
230405	Impuestos municipales	-
230410	Retenciones IVA	56,90
230490	Otros	47,42

**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 febrero 2018, de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	VALOR
Retención IVA 70%	-
Retención IVA 100%	56,90
<b>TOTAL</b>	<b>56,90</b>

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

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	VALOR
Ret. Fte. 1% Impuesto a la Renta	-
Ret. Fte. 10% Impuesto a la Renta	47,42
<b>TOTAL</b>	<b>47,42</b>

**19. CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS**

2	PASIVOS	SALDOS
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	-
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.805,93
2.3.90.90.01	Otras cuentas por pagar	3.785,63
2.3.90.90.02	Seguro de Vida Colectiva	20,30

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

OTRAS CUENTAS POR PAGAR		VALOR
• Cuentas por pagar inicio al traspaso al BIESS/ sin beneficiario	1.792,51	3.785,63
• Honorarios por liquidar Administrador/a	132,34	
• Valenzuela Víctor	208,87	
• Ponce Miguel	192,52	
• Jurado Vicente	126,26	
• Sánchez Luis	208,87	
• Castillo Rosa	118,63	
• Depósito por confirmar	202,40	
• Yépez Segundo Abrahán	207,34	
• Mugmal Paez Luis Eduardo	9,67	
• Depósito por confirmar	201,20	
• Depósito por confirmar	284,17	
• Depósito por confirmar	100,85	

**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**

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

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

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

**27. GASTOS DE PERSONAL**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>43,57</b>

**28. GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>1.400,96</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>	<b>27,02</b>
<b>440105</b>	Servicios básicos	10,00
<b>440110</b>	Servicio transporte personal	9,87
<b>440115</b>	Movilizaciones	-
<b>440120</b>	Impresión, reproducción y publicaciones	3,65
<b>440125</b>	Servicios de vigilancia	-
<b>440130</b>	Servicios de aseo y limpieza	-
<b>440190</b>	Otros servicios generales	3,50
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS</b>	-
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	-
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>	-
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>	<b>1.365,64</b>
<b>440515</b>	Servicios profesionales	1.365,64
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>	-
<b>440605</b>	Material de Oficina	8,30
<b>440610</b>	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	-
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>	-
<b>440705</b>	Desarrollo de sistemas informáticos	-
<b>440710</b>	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	-
<b>440790</b>	Otros	-

## 29. GASTOS FINANCIEROS

4	GASTOS	SALDOS
45	GASTOS FINANCIEROS	-
4501	TÍTULOS Y VALORES	-
4502	COSTOS FINANCIEROS	20,75
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos bancarios	20,75
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	103,59
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	103,59
460105	Impuestos y tasas	103,59
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	13.971,33
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1.968,08
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1.968,08
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	12.003,25
510205	Quirografarios	12.003,25
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, 28 de febrero 2018.



Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
**CONTADORA**



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

**FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA**



# HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC

68

NOMBRE DEL FCPC

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

ACTIVO					
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ -	\$ 776.005,80	\$ 776.005,80		

UTILIDAD					
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ -	\$ 12.402,46	\$ 12.402,46		

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

GASTO					
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ -	\$ 1.568,87	\$ 1.568,87	Gastos corrientes acumulados a Febrero 2018	

INGRESO					
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ -	\$ 13.971,33	\$ 13.971,33	Ingresos Acumulados 2018	Negociación para cobro deudas pendientes.

Elaborado por:

Ing. Diana Chamorro L. MSc.  
CONTADORA

Revisado por:

Ing. María Isabel Kealpe G.  
ADMINISTRADORA

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

