

**SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO  
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA**

Puerto Baquerizo Moreno, Isla San Cristóbal  
Correo Electrónico: [segogalfpc@gmail.com](mailto:segogalfpc@gmail.com)



Oficio N° RL-2019-023

Guayaquil, marzo 8 del 2019

Ingeniero  
Eduardo Ceron Rivera  
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL  
Quito.-

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los siguientes Estados Financieros del Fondo de Cesantía de los Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos FCPC, con corte a febrero de 2019:

- Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
- Carta de ingreso al BIESS
- Carta de ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

Sin otro particular por el momento me suscribo,

Atentamente,

**Ing. Francisco Luna Colamarco**  
Representante Legal





**SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO  
COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA**

Puerto Baquerizo Moreno, Isla San Cristóbal  
Correo Electrónico: [segogalfcpc@gmail.com](mailto:segogalfcpc@gmail.com)



Oficio N° RL-2019-022

Guayaquil, marzo 8 del 2019

Abog.  
Jaime Jaramillo Zambrano  
Director de Auditoría de Seguridad Social  
Superintendencia de Bancos del Ecuador  
Presente.

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los siguientes Estados Financieros del Fondo de Cesantía de los Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos FCPC, con corte a febrero de 2019:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujos de Efectivo
- Anexos a los Estados Financieros

Sin otro particular por el momento me suscribo,

Atentamente,

**Ing. Francisco Luna Colamarco**  
Representante Legal

  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600  
RAZÓN DE RECEPCIÓN  
Documento No. : SB-SR-2019-4343-E  
Fecha : 2019-03-08 12:11:46 GMT -05  
Recibido por : Esther Adriana Narvaez Vega  
CONTIENE : IF-9A RL-2019-022



INFORMACIÓN DE LOS SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA	Nro. 38
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	FEBRERO DEL 2019
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	12
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	0
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	12
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	12
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	-
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	CPA Silvia Zamora Cali
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:silvia.zamorac@hotmail.com">silvia.zamorac@hotmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	984681179
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Francisco Xavier Luna Colamarco
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:franciscoluna@hotmail.com">franciscoluna@hotmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0998302201
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. Charles Darwin y Manuel Julián Cobos (Gobernación de Galápagos)
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	

**Ing. Francisco Xavier Luna Colamarco**  
Representante Legal

**C.P.A Silvia Zamora Cali**  
Contadora





**SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS**  
**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO "SEGO GAL"**  
**ECUACIÓN CONTABLE**  
**FEBRERO DEL 2019**

<b>GRUPO</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>TOTAL</b>
1	ACTIVOS	116,205.80
4	GASTOS	648.98
<b>TOTALES (GRUPO 1+ GRUPO 4)</b>		<b>116,854.78</b>
2	PASIVOS	115,491.23
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	1,363.55
<b>TOTALES (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)</b>		<b>116,854.78</b>
		<b>0.00</b>

**Ing. Francisco Xavier Luna Colamarco**  
**Representante Legal**

**C.P.A Silvia Zamora Cali**  
**Contadora**

\*\*\* Información solicitada por el BIESS





**ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE  
CESANTÍA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
FEBRERO DEL 2019**

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>116,205.80</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>1</b>	<b>10,882.57</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>		<b>0.00</b>
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		0.00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>10,882.57</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales		10,882.57
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
<b>1103</b>	<b>EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>		<b>0.00</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>2</b>	<b>42,000.00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>42,000.00</b>
120105	Certificados de depósito		42,000.00
120110	Pólizas de acumulación		0.00
120115	Valores de titularización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportos financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
<b>1202</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>0.00</b>
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
<b>1203</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>		<b>0.00</b>
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
<b>1204</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>		<b>0.00</b>
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
<b>1205</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>0.00</b>
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
<b>1206</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>0.00</b>
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		0.00
<b>1299</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>		<b>0.00</b>
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>3</b>	<b>61,713.29</b>
<b>1301</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>		<b>61,713.29</b>
<b>1302</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>1303</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>1304</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>		<b>1.00</b>
<b>1305</b>	<b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER</b>		<b>0.00</b>
<b>1306</b>	<b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>1307</b>	<b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>0.00</b>

82



ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE  
CESANTÍA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
FEBRERO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0.00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0.00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0.00
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		0.00
139905	(Quirografarios)		-1.00
139910	(Prendarios)		-1.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR		0.00
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	4	1,348.62
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		1,189.70
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		1,189.70
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		0.00
140205	Intereses por préstamos quirografarios		0.00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		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	PLANILLAS EMITIDAS		0.00
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		0.00
149005	Cheques protestados y rechazados		158.92
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		0.00
149090	Otros		0.00
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		158.92
149905	(Provisiones 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		0.00
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		0.00
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		0.00
160205	Muebles y enseres		0.00
160210	Equipo de oficina		0.00
160215	Equipo de computación		0.00



**ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**FEBRERO DEL 2019**

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
160220	Vehiculos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		0.00
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		0.00
169915	(Equipo de oficina)		0.00
169920	(Equipo de computacion)		0.00
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		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	5	261.32
1901	PAGOS ANTICIPADOS		0.00
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos 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		261.32
190205	Licencias y programas de computación		280.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-18.68
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		115,491.23
21	CUENTA INDIVIDUAL	6	113,640.66
2101	CESANTÍA		113,640.66
210105	Aportes personales		72,495.24
210110	Aportes patronales		41,145.32
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		0.00
2102	JUBILACIÓN		0.00
210205	Aportes personales		0.00
210210	Aportes patronales		0.00
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0.00
22	BENEFICIO DEFINIDO		0.00
2201	CESANTÍA		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00

826



ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE  
CESANTÍA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
FEBRERO DEL 2019

		CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465	
CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	7	1,850.67
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		0.00
230105	Cesantía		0.00
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	Aportes		0.00
230210	Préstamos		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		49.89
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		26.72
230490	Otros		23.17
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		11.02
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,789.76
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		0.00
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		1,789.76
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		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	FONDO 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		0.00
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipado		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	8	714.57
31	RESERVAS		0.00



**ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**FEBRERO DEL 2019**

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		0.00
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3301	CESANTÍA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS		714.57
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		714.57
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

**Ing. Francisco Xavier Luna Colamarco**  
**Representante Legal**

**C.P.A Silvia Zamora Cali**  
**Contadora**





ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL  
 CERRADO DE CESANTÍA  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
 FEBRERO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>		<b>648.98</b>
<b>41</b>	<b>PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		<b>0.00</b>
<b>4101</b>	<b>PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>4102</b>	<b>PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>4103</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
<b>4104</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>		<b>0.00</b>
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
<b>4105</b>	<b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
410505	Inversiones no privativas		0.00
410510	Inversiones privativas		0.00
410515	Proyectos inmobiliarios		0.00
410520	Proyectos terminados		0.00
410525	Fideicomisos de administración		0.00
410530	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>		<b>0.00</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		<b>0.00</b>
430105	Remuneraciones o salario		0.00
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		0.00
430120	Aporte Patronal		0.00
430125	Fondo de reserva		0.00
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		0.00
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>9</b>	<b>699.62</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>		<b>0.00</b>
440105	Servicios básicos		0.00
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		0.00
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		0.00
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros servicios generales		0.00
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		<b>0.00</b>
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		0.00

52 W



ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL  
 CERRADO DE CESANTÍA  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
 FEBRERO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		<b>0.00</b>
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		0.00
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0.00</b>
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>498.82</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa		0.00
440515	Servicios profesionales		498.82
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>
440605	Material de Oficina		0.00
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>100.80</b>
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		100.80
440790	Otros		0.00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>		<b>40.02</b>
<b>4501</b>	<b>TÍTULOS Y VALORES</b>	<b>10</b>	<b>0.00</b>
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>5.42</b>
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		5.42
<b>4503</b>	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>4504</b>	<b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>		<b>34.60</b>
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>		<b>0.00</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>0.00</b>
460105	Impuestos y tasas		0.00
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460190	Otros		0.00
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>11</b>	<b>9.34</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		<b>0.00</b>
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		0.00
470120	Depreciación equipos de oficina		0.00
470125	Depreciación equipos de computación		0.00
470130	Depreciación vehículos		0.00
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		<b>9.34</b>
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		9.34
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
470390	Provisión general		0.00
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00



**ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL**  
**CERRADO DE CESANTÍA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**FEBRERO DEL 2019**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465**

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>4705</b>	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>0.00</b>
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		0.00
470590	Provisión general		0.00
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>0.00</b>
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		<b>0.00</b>
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		<b>0.00</b>
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>		<b>0.00</b>
<b>4801</b>	<b>SEGUROS</b>		<b>0.00</b>
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		<b>0.00</b>
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>1,363.55</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>	<b>12</b>	<b>1,363.55</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>441.68</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		441.68
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>921.87</b>
510205	Quirografarios		921.87
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		0.00
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		<b>0.00</b>
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5201</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5202</b>	<b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5203</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00

82 v



ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL  
 CERRADO DE CESANTÍA  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
 FEBRERO DEL 2019

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3466

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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		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		0.00
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		0.00
539005	Reversión de provisiones		0.00
539090	Otros ingresos		0.00
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN		0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	13	3,284.34
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		3,284.34
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		3,284.34
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		3,284.34
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		3,284.34
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		103,500.00
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		103,500.00



**ENTIDAD REPORTANTE: SERVIDORES Y EMPLEADOS DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL**  
**CERRADO DE CESANTÍA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**FEBRERO DEL 2019**

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3465

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>103,500.00</b>
<b>7401</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>103,500.00</b>
740105	Documentos en garantía		103,500.00
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
<b>7402</b>	<b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>		<b>0.00</b>
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
<b>7403</b>	<b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>		<b>0.00</b>
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b>		<b>0.00</b>
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
<b>7490</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0.00</b>

**Ing. Francisco Xavier Luna Colamarco**  
**Representante Legal**

**C.P.A Silvia Zamora Cali**  
**Contadora**





***SERVIDORES Y EMPLEADOS  
DE LA GOBERNACIÓN DE GALÁPAGOS  
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA***

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FEBRERO DE 2019**



Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos  
Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FEBRERO DE 2019

---

## Contenido

1. ACTIVO .....	2
11. Fondos Disponibles .....	2
12. Inversiones No. Privativas.....	2
13. Inversiones Privativas .....	2
14. Otras Cuentas por Cobrar.....	3
19. Otros Activos .....	3
2. PASIVO .....	3
21. Cuenta Individual.....	3
23. Cuentas por Pagar.....	4
3. PATRIMONIO .....	4
34. Resultados .....	4
4. GASTOS .....	5
44. Gastos por bienes y servicios de Consumo .....	5
45. Gastos Financieros y Operativos .....	5
47. Gastos Financieros y Operativos .....	5
5. INGRESOS .....	6
51. Intereses y rendimientos ganados .....	6
7. CUENTAS DE ORDEN.....	6



Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos  
Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FEBRERO DE 2019

**1. ACTIVO**

**11. Fondos Disponibles**

**Nota 1:** El saldo en esta cuenta a enero de 2019 es de USD 10,882.57 disponible en la cuenta corriente No. 764384-5 del Banco del Pacífico.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
11	FONDOS DISPONIBLES	5,614.17	10,882.57	5,268.40	93.84%
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,614.17	10,882.57	5,268.40	93.84%
110205	Bancos e instituciones financieras locales	5,614.17	10,882.57	5,268.40	93.84%

**12. Inversiones No. Privativas**

**Nota 2:** Esta cuenta se encuentra conformada por 2 certificados de depósito a Plazo en instituciones financieras locales. Uno de los cuales se cancelará los primeros días de marzo del presente año.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	42,000.00	42,000.00	0.00	0.00%
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	42,000.00	42,000.00	0.00	0.00%
120105	Certificados de depósito	42,000.00	42,000.00	0.00	0.00%

Id.	Entidad	N°Certif.	Valor	% Tasa	Plazo en días	Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento
1	BANCO DEL PACIFICO	261985813	\$ 35,000.00	6,50%	182	5-sep-18	6-mar-19
1	DINERS CLUB DEL ECUADOR	C007831	\$ 7,000.00	6,00%	180	26-dic-18	24-jun-19
<b>TOTALES</b>			<b>42,000.00</b>				

**13. Inversiones Privativas**

**Nota 3:** Esta cuenta se encuentra conformada por los préstamos otorgados a sus partícipes, clasificados en las distintas categorías. El decremento del 3.21% se origina debido al cobro de mensual de las cuotas.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	63,766.79	61,713.29	-2,043.50	-3.21%
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	63,766.79	61,713.29	-2,043.50	-3.21%
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	1.00	1.00	0.00	0.00%
1399	(PROMOSIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-1.00	-1.00	0.00	0.00%
139905	(Quirografarios)	-1.00	-1.00	0.00	0.00%

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos  
Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FEBRERO DE 2019

**14. Otras Cuentas por Cobrar**

**Nota 4:** En la cuenta 1401 se registran los Rendimientos devengados por los títulos emitidos por las instituciones financieras que suman USD 1,189.70, el incremento del 21.39% se origina por el registro de la provisión mensual de intereses.

En la cuenta 1490 se encuentran registrados los valores por las publicaciones realizadas por la gestión de cobranzas de deuda de ex partecipe.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
14	CUENTAS POR COBRAR	3,994.03	1,346.62	-2,645.41	-66.23%
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	980.09	1,189.70	209.61	21.39%
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	980.09	1,189.70	209.61	21.39%
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	3,013.94	158.92	-2,855.02	-94.73%
149090	Otros	3,013.94	158.92	-2,855.02	-94.73%

**19. Otros Activos**

**Nota 5.** En la cuenta 1902 Gastos Diferidos se encuentra registrado la adquisición del sistema integrado de contabilidad, con su respectiva amortización mensual.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
19	OTROS ACTIVOS	266.99	261.32	-4.67	-1.76%
1902	GASTOS DIFERIDOS	266.99	261.32	-4.67	-1.76%
190205	Licencias y programas de computación	280.00	280.00	0.00	0.00%
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-14.01	-18.68	-4.67	33.33%

**2. PASIVO**

**21. Cuenta Individual**

**Nota 6:** Esta cuenta está conformada por los aportes personales, patronales y rendimientos de los partícipes. Valores que esperan recibir una vez que se cumplan los requisitos establecidos para este concepto. Refleja un incremento del 0.31% debido al cobro de aportes de este mes.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
21	CUENTA INDIVIDUAL	113,294.26	113,640.56	346.30	0.31%
2101	CESANTÍA	113,294.26	113,640.56	346.30	0.31%
210105	Aportes personales	72,148.94	72,495.24	346.30	0.48%
210110	Aportes patronales	41,145.32	41,145.32	0.00	0.00%

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos  
Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FEBRERO DE 2019

### 23. Cuentas por Pagar

**Nota 7:** La cuenta 2304 "Impuestos y Tasas" está conformada por las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas.

En la cuenta 2305 "Tasa Administración BIESS" se registran los valores a cancelar por tasa de administración del BIESS.

En la cuenta 2390 "Otras cuentas por Pagar" se mantienen registrados valores pendientes por cancelar a la firma auditora Moore Stephens por concepto de auditoría a los estados financieros. Así mismo se mantienen registrados valores pendientes a ex partícipes del Fondo por concepto de rendimientos, los cuales serán liquidados en el siguiente mes.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
23	CUENTAS POR PAGAR	1,948.87	1,850.67	-98.20	-5.04%
2304	IMPUESTOS Y TASAS	49.89	49.89	0.00	0.00%
230410	Retenciones IVA	26.72	26.72	0.00	0.00%
230490	Otros	23.17	23.17	0.00	0.00%
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS	48.00	11.02	-36.98	-77.04%
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,850.98	1,789.76	-61.22	-3.31%
239090	Otras cuentas por pagar	1,850.98	1,789.76	-61.22	-3.31%

Beneficiario	Valor	Concepto
Ex partícipe	444.6	Diferencia en liquidación de cesantía.
Arias Montalvo Angel	3.47	Rendimientos 2016
Becerra Plus Aquiles	1.21	Rendimientos 2016
Burgos Guerra Victor	2.32	Rendimientos 2016
Loor Garcia Maryori	5.29	Rendimientos 2016
Parrales Lucas Wilson	10.75	Rendimientos 2016
Torres Pallo Jorge	221.19	Rendimientos 2016
Flor Garcia Stefanni	11.39	Rendimientos 2016
Salazar Merelo Zoila	53.53	Rendimientos 2016
Barrera Burgos Gioconda	10.14	Rendimientos 2016
Beltrán Tupiza Miriam	35.87	Rendimientos 2017
Moore Sthepens	990.00	Saldo por auditoría estados financieros 2015, 2016 y 2017
<b>Total Cuentas por pagar</b>	<b>1,789.76</b>	

### 3. PATRIMONIO

#### 34. Resultados

**Nota 8:** Al cierre de este periodo se registra una utilidad acumulada de USD714.57.

Código	Cuenta	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
34	RESULTADOS	387.85	714.57	326.72	84.24%
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	387.85	714.57	326.72	84.24%

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos  
Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FEBRERO DE 2019

**4. GASTOS**

**44. Gastos por bienes y servicios de Consumo**

**Nota 9:** En la cuenta 4405 se contabilizan los gastos originados por honorarios profesionales de la Contadora y del Representante Legal, y soporte técnico mensual del sistema integral del Fondo.

Cod.	Descripción	Enero de 2019	Febrero de 2019	Diferencia	Concepto
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	299.81	599.62	299.81	
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	249.41	498.82	249.41	
440515	Servicios profesionales	249.41	498.82	249.41	Honorarios profesionales de R. Legal y Contadora
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	50.40	100.80	50.40	
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	50.40	100.80	50.40	Soporte técnico de sistema integral, ener 2019

**45. Gastos Financieros y Operativos**

**Nota 10:** En la En esta cuenta se registran los gastos bancarios generados por las comisiones de las instituciones financieras y la tasa por administración BIESS.

CÓDIGO	CUENTA	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	7.92	40.02	32.10	405.30%
4502	COSTOS FINANCIEROS	2.41	5.42	3.01	124.90%
450210	Gastos bancarios	2.41	5.42	3.01	124.90%
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	5.51	34.60	29.09	527.95%

**47. Gastos Financieros y Operativos**

**Nota 11:** En la En esta cuenta se registra el gasto de amortización del sistema contable.

CÓDIGO	CUENTA	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.67	9.34	4.67	100.00%
4702	AMORTIZACIONES	4.67	9.34	4.67	100.00%
470210	Gastos anticipados	4.67	9.34	4.67	100.00%

Servidores y Empleados de la Gobernación de Galápagos  
Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FEBRERO DE 2019

**5. INGRESOS**

**51. Intereses y rendimientos ganados**

**Nota 12:** Los ingresos ejecutados en este rubro son provenientes de los rendimientos generados por las inversiones No Privativas colocadas en el sistema financiero local y por los intereses generados por los cobros de los préstamos otorgados a los partícipes.

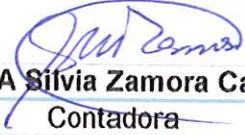
CÓDIGO	CUENTA	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	700.26	1,363.66	663.30	94.72%
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	232.07	441.68	209.61	90.32%
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	232.07	441.68	209.61	90.32%
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	468.18	921.87	453.69	96.91%
510205	Quirografarios	468.18	921.87	453.69	96.91%

**7. CUENTAS DE ORDEN**

**Nota 13:** En esta cuenta se registran los pagarés debidamente firmados por los partícipes, requisito indispensable para el otorgamiento de préstamos quirografarios. También se registran los activos castigados por inversiones privativas.

CÓDIGO	CUENTA	ene-19	feb-19	Aumento Disminución	Variación %
7	CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00%
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	3,284.34	3,284.34	0.00	0.00%
7103	ACTIVOS CASTIGADOS	3,284.34	3,284.34	0.00	0.00%
710310	Inversiones privativas	3,284.34	3,284.34	0.00	0.00%
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	3,284.34	3,284.34	0.00	0.00%
7203	ACTIVOS CASTIGADOS	3,284.34	3,284.34	0.00	0.00%
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	103,500.00	103,500.00	0.00	0.00%
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	103,500.00	103,500.00	0.00	0.00%
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	103,500.00	103,500.00	0.00	0.00%
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	103,500.00	103,500.00	0.00	0.00%
740105	Documentos en garantía	103,500.00	103,500.00	0.00	0.00%

  
Ing. Francisco Luna Colamarco  
Representante Legal

  
CPA Silvia Zamora Cali  
Contadora

