

ESTADOS FINANCIEROS

MES JUNIO 2020

FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI (31)

RUC: 1091724096001

Atención:

Ingeniero

Mauricio Torres

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Oficio Nro. 079-2020-FCPC-GPI
Ibarra, 03 de julio del 2020

Ingeniero
Mauricio Torres

ANALISTA COORDINACION DE FONDOS – BIESS

Presente:

Adjunto al presente los Estados Financieros del mes de junio del 2020, del “FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES PÚBLICOS DE CARRERA DEL GPI” con la siguiente documentación:

- 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
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

Por la favorable atención al presente, anticipo mis sinceros agradecimientos.

Atentamente;




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

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

Adj. Lo indicado

FCPC de Jubilación Privada de Servidores Públicos de Carrera del GPI	31 3652
RUC	1091724096001
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	30 de junio del 2020
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	181
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	54
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	235
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	134
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 33,530.62
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. María Dayanara Sevillano Báez
CORREO ELECTRÓNICO	fcpcgpi@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0985444160
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. María Isabel Realpe Grijalva
CORREO ELECTRÓNICO	maria.realpe@biess.fin.ec
NÚMERO DE CELULAR	09 84681537
DIRECCIÓN DEL FCPC	Calle Bolívar y Oviedo, esquina.
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	062-955-225 ext. 8500



Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA FCPC GPI





FCPC DE JUBILACIÓN PRIVADA DE SERVIDORES PÚBLICOS DE
CARRERA DEL GPI



AL 30 DE JUNIO DEL 2020

ECUACIÓN CONTABLE								
ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
\$ 1,130,804.09	+	\$ 18,563.76	=	\$ 1,088,045.46	+		+	\$ 61,322.39

Ing. María Isabel Realpe
ADMINISTRADORA FCPC GPI



Ing. Dayanara Sevillano
CONTADORA FCPC GPI

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		1,130,804.09
11	FONDOS DISPONIBLES	1	40,561.29
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		40,461.29
110205	Bancos e instituciones financieras locales		40,461.29
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	0.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120105	Certificado de depósito		0.00
120110	Póliza de acumulación		0.00
120115	Valores de titularización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportos financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	0.00
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	4	0.00
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	5	0.00
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		0.00
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)	6	0.00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	7	1,052,744.47
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		122,956.91
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		336,776.44
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		8,753.97
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		1,116.13
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0.00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0.00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		412,688.24
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		86,683.21
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		90,966.01
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		433.89
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	8	-7,630.33
139905	(Quirografarios)		-4,069.75
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		-3,560.58
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	9	33,990.50
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		3,319.27
140205	Intereses por préstamos quirografarios		597.95
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		2,721.32
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipo sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	11	0.00
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1405	PLANILLA EMITIDAS		0.00
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	12	31,771.21
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		29,428.91
149090	Otros		2,342.30
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-1,099.98
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos Inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-1,099.98
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	13	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		1,226.44
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		1,989.45
160205	Muebles y enseres		596.40
160210	Equipo de oficina		345.39
160215	Equipo de computación		1,047.66
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)		-763.01
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-206.27
169915	(Equipo de oficina)		-172.26
169920	(Equipo de computación)		-384.48

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	14	0.00
1701	TERRENOS		0.00
1702	EDIFICIOS		0.00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0.00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0.00
1705	TÍTULOS VALORES		0.00
1790	OTROS		0.00
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		0.00
179905	(Edificios)		0.00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0.00
179915	(Unidades de transporte)		0.00
179920	(Títulos valores)		0.00
179990	(Otros)		0.00
19	OTROS ACTIVOS	15	2,281.39
1901	PAGOS ANTICIPADOS		0.00
190105	Anticipo contratistas		0.00
190110	Anticipo a proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		2,281.39
190205	Licencias y programas de computación		7,300.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-5,018.61
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	OTROS		0.00
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		0.00
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	PASIVOS	16	1,088,045.46
21	CUENTA INDIVIDUAL		1,085,525.64

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
2101	CESANTIA		0.00
210105	Aportes personales		0.00
210110	Aportes patronales		0.00
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aporte retiro voluntario cesantía		0.00
2102	JUBILACIÓN		1,085,525.64
210205	Aportes personales		691,707.53
210210	Aportes patronales		240,393.14
210215	Aporte adicional personal		2,641.17
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		118,851.36
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		31,932.44
22	BENEFICIO DEFINIDO	17	0.00
2201	CESANTÍA		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	JUBILACIÓN		0.00
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	CUENTAS POR PAGAR	18	1,670.50
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR		539.79
230105	Cesantia		539.79
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	Aportes		0.00
230210	Prestamos		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		121.33
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		66.18
230490	Otros		55.15
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	19	0.00
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,009.38
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		980.53
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados y no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		28.85

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	20	0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALE		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXT		0.00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
25	OBLIGACIONES PATRONALES		849.32
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		717.13
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		132.19
2504	FONDOS DE RESERVA		0.00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		0.00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	OTROS PASIVOS	21	0.00
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipados		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
2903	ANTIPOOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
2990	OTROS		0.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
3	PATRIMONIO	22	0.00
31	RESERVAS		0.00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
32	SUPERAVIT POR VALUACIONES		0.00
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	23	0.00
3301	CESANTIA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS	24	0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00



MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA DAYANARA SEVILLANO
CONTADOR/A



FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	18,563.76
41	PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS		0.00
4101	PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4102	PERDIDA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	0.00
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4103	PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.00
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
410315	Pérdida por disposicion de muebles, enseres y equipos		0.00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		0.00
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
410505	Inversiones no privativas		0.00
410510	Inversiones privativas		0.00
410515	Proyectos inmobiliarios		0.00
410520	Proyectos terminados		0.00
410525	Fideicomisos de administración		0.00
410530	Fideicomisos en garantía		0.00
43	GASTO DE PERSONAL	27	4,927.01
4301	GASTOS DEL PERSONAL		4,927.01
430105	Remuneración o salarios		3,672.00
430110	Gasto Remuneracion extraordinaria		0.00
430115	Decimos sueldos		502.98
430120	Aporte patronal		446.15
430125	Fondo de reserva		305.88
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
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	7,306.63
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		177.58
440105	Servicios basicos		0.00
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		171.35

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440120	Impresion, reproduccion y publicaciones		0.00
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros servicios generales		6.23
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		18.11
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viaticos y subsistencias internas		18.11
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		0.00
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
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		5,109.18
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoria externa		0.00
440515	Servicios profesionales		5,109.18
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		112.47
440605	Material de oficina		62.47
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		50.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		1,889.29
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		89.29
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		1,800.00
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	923.14
4501	TITULOS Y VALORES		0.00
450105	Comision en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		11.85
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		11.85
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS		911.29
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	1,389.21
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		1,389.21
460105	Impuestos y tasas		0.04
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		423.30
460190	Otros		965.87
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	4,017.77
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		210.15

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación de muebles y enseres		25.32
470120	Depreciación equipos de oficina		17.28
470125	Depreciación equipos de computación		167.55
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES		1,303.68
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		1,303.68
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS		1,403.96
470405	Por préstamos quirografarios		49.07
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		1,354.89
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISION CUENTAS POR COBRAR		1,099.98
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		1,099.98
470590	Provisión general		0.00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	32	0.00
4801	SEGUROS		0.00
4890	OTROS		0.00
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00
5	INGRESOS	33	61,322.39
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		60,060.61
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		85.00
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		85.00
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

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	59,975.61
510205	Quirografarios		28,130.46
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		31,845.15
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		0.00
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS		0.00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520205	inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICION 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 DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	35	0.00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
53	OTROS INGRESOS		1,261.78
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		1,261.78
539005	Reversión de provisiones		1,261.78
539090	Otros ingresos		0.00
59	PERDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	36	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		0.00
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
710105	Pagarés		0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0.00
710205	Títulos valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
710505	Bienes muebles		0.00
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
72	DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		2,721,444.90
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		2,721,444.90
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		2,721,444.90
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		2,721,444.90
740105	Documentos en garantía	37	1,455,731.38
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		1,265,713.52
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00

FCPC DE JUBILACION GPI
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30 DE JUNIO DE 2020

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		0.00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantia		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00



MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA DAYANARA SEVILLANO
CONTADOR/A



NORMA GENERAL DE REVELACIONES

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

PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FCPC-GPI

NOTA 1 FONDOS DISPONIBLES

1	ACTIVOS	SALDOS
11	FONDOS DISPONIBLES	40,561.29
1101	CAJA	100,00
110110	Caja chica	100,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	40,461.29
110205	Bancos e instituciones financieras locales	40,461.29

El Fondo tiene una caja chica por USD 100,00 custodiados por la Contadora; dispone de una cuenta corriente en el Banco del Pacífico N. 07184719, donde se registra depósitos, transferencias, débitos y emisión de cheques por el movimiento del Fondo.

NOTA 2 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	0,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	0,00
120130	Reportos financieros	0,00

NOTA 3 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

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

NOTA 4 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

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

NOTA 5 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

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

NOTA 6 (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

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

NOTA 7 INVERSIONES PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	1,052,744.47
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	122,956.91
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	336,776.44

1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	8,753.97
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	1,116.13
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	412,688.24
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS	86,683.21
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS	90,966.01
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	433.89

Los préstamos devengan un interés del 11,30% anual sobre el principal, adicionalmente se aplica un factor para el Seguro de desgravamen de 0.037% que cubre al socio del Fondo por cualquier causa de muerte con límite de edad de 75 años, sin costo adicional por manejo administrativo.

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

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

Cabe mencionar que el partícipe Acosta Chamorro Juan Fernando con cédula de identidad N° 1002447512, se encuentra en comisión de servicios, y realiza el depósito de la cuota mensual en la cuenta corriente N. 07184719 del banco Pacífico los primeros días del mes siguiente, por lo que a fin de mes esos valores pendientes se ven reflejados como valores vencidos.

NOTA 8 (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

	DETALLE	SALDOS
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-7,630.33
139905	(Quirografarios)	-4,069.75
139915	(Hipotecarios)	-3,560.58

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

NOTA 9 CUENTAS POR COBRAR

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	33,990.50
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	0,00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	3,319.27
140205	Intereses por préstamos quirografarios	597.95
140215	Intereses por préstamos hipotecarios	2,721.32

NOTA 10 CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

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

**NOTA 11
INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS**

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

**NOTA 12
CUENTAS POR COBRAR VARIAS**

1	ACTIVOS	SALDOS
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	31,771.21
149015	Pago por cuenta a partícipes por cobrar	29,428.91
149090	Otros	2,342.30
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	1,099.98

Detalle de la cuenta 149090:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	VALOR
Seguro de desgravamen de créditos hipotecarios por cobrar	99.79
Seguro de desgravamen de créditos quirografarios por cobrar	18.77
Gastos Asesoría Legal, proceso judicial Sr. Noblecilla y Sr. Mora	2.200,00
Gastos proceso de mediación Sr. Trujillo Ruano Luis Ernesto	23.74
TOTAL	2,342.30

**NOTA 13
INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS**

1	ACTIVOS	SALDOS
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
1502	PROYECTOS TERMINADOS	-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)	-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	1,226.44
1601	BIENES INMUEBLES	-
1602	BIENES MUEBLES	1,989.45
160205	Muebles y enseres	596.40
160210	Equipo de oficina	345,39
160215	Equipo de computación	1.047,66
160220	Vehículos	-
160290	Otros	-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	-763.01
169905	(Edificios)	-
169910	(Muebles y enseres)	-206.27
169915	(Equipo de oficina)	-172.26
169920	(Equipo de computación)	-384.48

169925	(Vehículos)	-
169990	(Otros)	-

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

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

NOTA 14

BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

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

NOTA 15

OTROS ACTIVOS

1	ACTIVOS	SALDOS
19	OTROS ACTIVOS	2,281.39
1901	PAGOS ANTICIPADOS	-
1902	GASTOS DIFERIDOS	2,281.39
190205	Licencias y programas de computación	7.300,00
190210	Gastos de adecuación	-
190290	Otros	-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-5,018.61
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS	-
1990	OTROS	-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)	-

Corresponde a la adquisición del sistema "SFOND", el cual fue adquirido en el mes de mayo del 2018.

NOTA 16

PASIVOS

2	PASIVOS	SALDOS
21	CUENTA INDIVIDUAL	1,085,525.64
2101	CESANTÍA	-
2102	JUBILACIÓN	1,085,525.64
210205	Aportes Personales	691,707.53
210210	Aportes Patronales	240,393.14
210215	Aporte Personal Adicional	2,641.17
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral	118,851.36
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral	31,932.44

Con la finalidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en el Oficio Nro. SB-INCSS-2020-0519-O, el fecha 25 de junio del 2020, se procedió a la reclasificación de cuenta contable 2101 CESANTÍA y las subcuentas 210105 APORTES PERSONALES, 210110 APORTES PATRONALES y 210115 APORTES PERSONALES ADICIONALES, reclasificándolos a la cuenta 2102 JUBILACIÓN y a las subcuentas 210205 APORTES PERSONALES, 210210 APORTES PATRONALES,

210215 APOORTE ADICIONAL PERSONAL, 210220 APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACIÓN LABORAL, y 210225 APOORTE RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACIÓN LABORAL.

El número de partícipes al 30 de junio del 2020 son 181 activos y 54 pasivos.

**NOTA 17
BENEFICIO DEFINIDO**

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

**NOTA 18
CUENTAS POR PAGAR**

2	PASIVOS	SALDOS
23	CUENTAS POR PAGAR	1,670.50
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	539.79
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	-
230205	Aportes	-
230210	Préstamos	-
2303	CONTRIBUCIONES	-
2304	IMPUESTOS Y TASAS	121.33
230405	Impuestos municipales	-
230410	Retenciones IVA	66.18
230490	Otros	55.15

La cuenta 2301 corresponde a rendimientos generados por los aportes de ex partícipes que han cesado sus funciones en el GPI. La cuenta "Otros" 230490 corresponde a las retenciones del impuesto a la renta, efectuadas en el mes de junio 2020.

- Detalle de prestaciones liquidadas por pagar:

NOMBRE	VALOR
Torres Yépez José Álbaro	15.46
Cacuango Achila Luis Enrique	41.88
Díaz Padilla Germán Nicolás	12.16
Loyo Guerra Gilberto Patricio	156.67
Santacruz Montesdeoca Lupe Cumandá	15.20
Torre Obando Amparito del Rocío	298.42
TOTAL	539.79

**NOTA 19
TASA ADMINISTRACIÓN BIESS y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

2	PASIVOS	SALDOS
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	-
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,009.38
239010	Proveedores	980.53
239090	Otras cuentas por pagar	28.85

- Detalle de la cuenta 239010 proveedores:

DETALLE	VALOR
Seguros de incendio	980.53
TOTAL	980.53

- Detalle de la cuenta 239090 otras cuentas por pagar:

DETALLE	VALOR
Gastos efectuados con caja chica	28.85
TOTAL	28.85

NOTA 20 OBLIGACIONES FINANCIERAS

2	PASIVOS	SALDOS
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
2401	Sobregiros Bancarios	-
2402	Obligaciones Con Bancos Y Otras Instituciones Financieras Locales	-
2403	Obligaciones Con Bancos Y Otras Instituciones Financieras Del Exterior	-
2490	Otras Obligaciones	-
25	OBLIGACIONES PATRONALES	849.32
2501	Remuneraciones Por Pagar	-
2502	Beneficios Sociales	717.13
2503	Aportes Y Retenciones IESS	132.19
2504	Fondo De Reserva	-
2505	Retenciones En La Fuente	-
2506	Retenciones Judiciales	-
2507	Gastos De Representación	-
2590	Otras Retenciones Y Descuentos	-

NOTA 21 OTROS PASIVOS

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	-

NOTA 22 PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	SALDOS
31	RESERVAS	-
3101	Reservas Especiales	-

32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	-
3201	Superávit Por Valuación De Propiedades	-
3202	Superávit Por Valuación De Inversiones En Acciones	-

**NOTA 23
OTROS APORTES RESTRINGIDOS**

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

**NOTA 24
RESULTADOS**

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

**NOTA 25
GASTOS**

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

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

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

**NOTA 27
GASTOS DE PERSONAL**

4	GASTOS	SALDOS
43	GASTOS DE PERSONAL	4,927.01
4301	GASTOS DEL PERSONAL	4,927.01
430105	Remuneraciones o salario	3,672.00
430110	Remuneración extraordinaria	-
430115	Décimos sueldos	502.98
430120	Aporte Patronal	446.15

430125	Fondo de reserva	305.88
430130	Jubilación patronal	-
430135	Por desahucio o despido	-
430140	Uniformes	-
430145	Gastos de representación	-
430190	Otros	-

NOTA 28

GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4	GASTOS	SALDOS
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	7,306.63
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	117,58
440105	Servicios básicos	-
440110	Servicio transporte personal	-
440115	Movilizaciones	171,35
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	-
440125	Servicios de vigilancia	-
440130	Servicios de aseo y limpieza	-
440190	Otros servicios generales	6,23
4402	TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	18,11
440205	Pasajes en el interior	-
440215	Viáticos y subsistencias internas	18,11
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	-
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	5109.18
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	112.47
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	1,889.29
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	89,29
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	1.800,00
440790	Otros	-

Los honorarios profesionales (4405), corresponden a la Administradora del Fondo nombrada por el BIESS por un valor de 251.53 USD más IVA según contrato desde el 18 de diciembre 2017; mientras que en gastos de informática (4407), se encuentran los valores erogados por el mantenimiento mensual del sistema SFOND.

NOTA 29

GASTOS FINANCIEROS

4	GASTOS	SALDOS
45	GASTOS FINANCIEROS	923.14
4501	TÍTULOS Y VALORES	-
4502	COSTOS FINANCIEROS	11,85
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos bancarios	11,85
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS	-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	911,29

**NOTA 30
GASTOS NO OPERATIVOS**

4	GASTOS	SALDOS
46	GASTOS NO OPERATIVOS	1,389.21
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	1,389.21
460105	Impuestos y tasas	0.04
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	423.30
460190	Otros	965.87

El valor de otros corresponde al gasto del IVA mensual acumulado desde enero 2020.

**NOTA 31
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

4	GASTOS	SALDOS
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3,485.49
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	210.15
470105	Depreciación inmuebles para arrendar	-
470110	Depreciación edificios	-
470115	Depreciación muebles y enseres	25.32
470120	Depreciación equipos de oficina	17.28
470125	Depreciación equipos de computación	167.55
470130	Depreciación vehículos	-
4702	AMORTIZACIONES	1,303.68
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
470390	Provisión general	-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	1,403.96
470405	Por préstamos quirografarios	49.07
470410	Por préstamos prendarios	-
470415	Por préstamos hipotecarios	1,354.89
470490	Provisión general	-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	1,099.98
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS	-

**NOTA 32
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**

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

**NOTA 33
INGRESOS**

5	INGRESOS	SALDOS
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	60,060.61
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	85,00
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	85,00
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público	-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público	-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado	-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado	-

**NOTA 34
POR INVERSIONES PRIVATIVAS**

5	INGRESOS	SALDOS
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	59,975.61
510205	Quirografarios	28,130.46
510210	Prendarios	-
510215	Hipotecarios	31,845.15
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	-
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	-
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-

**NOTA 35
UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA**

5	INGRESOS	SALDOS
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS	-
53	OTROS INGRESOS	1,261.78
5301	ARRIENDOS	-
5302	RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS	-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS	-
5390	INGRESOS VARIOS	1,261.78
539005	Reversión de provisiones	1,261.78
539090	Otros ingresos	-
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	-

NOTA 36
CUENTAS DE ORDEN

7	CUENTAS DE ORDEN	-
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	2,721,444.90
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	2,721,444.90

Ibarra, 30 de junio del 2020.



Ing. Dayanara Sevillano
CONTADORA FCPC-GPI



Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA FCPC-GPI

