

ESTADOS FINANCIEROS MES

AGOSTO 2021

FONDO SOLIDARIO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS
TRABAJADORES EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL ILUSTRE
MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS "FCPC"(68)

RUC: 1091741748001

Atención:

Ingeniera

Cristina Luna V.

COORDINADORA NACIONAL DE FONDOS COMPLEMENTARIOS BIESS.





**Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores, Empleados
y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas
"FCPC"**

Ibarra – Ecuador



Ibarra, 06 de Septiembre de 2021
Oficio N°-155-2021-FCPCIMI

Ingeniera
Cristina Luna V.

COORDINADORA NACIONAL DE FONDOS COMPLEMENTARIOS BIESS.
Quito. -

De mi consideración:

Para cumplir con los requerimientos de información que demanda su dependencia, sírvase encontrar adjunto el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2021.

Se adjunta según el siguiente detalle:

1. Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux (se adjunta formato).
2. Carta de Ingreso al BIESS.
3. Carta de ingreso Superintendencia de Bancos.
4. Información del F.C.P.C.
5. Ecuación Contable.
6. Balance General.
7. Estado de Resultado Integral.
8. Notas a los E.E.F.F.

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

Atentamente,



Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA FCPC IMI
Email: maria.realpe@biess.fin.ec
Contacto: 098 468 1537

Dirección: Juan José Flores 7-15 y calle Simón Bolívar
Casa de la Ibarreñidad IMI
E- mail: fcpcimi@gmail.com

FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC	68 4566
RUC	1091741748001
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	31 DE AGOSTO 2021
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	149
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	496
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	645
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	11
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	23.099,47
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Erika Benavides Moreno
CORREO ELECTRÓNICO	fcpcimi@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0994594231
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. María Isabel Realpe G.
CORREO ELECTRÓNICO	maria.realpe@biess.fin.ec
NÚMERO DE CELULAR	0984681538
DIRECCIÓN DEL FCPC	Juan Jose Flores 7-15 y Simon Bolivar- Casa de la Ibarreñidad
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	NO EXISTE

**ING. MARÍA ISABEL REALPE G.
ADMINISTRADORA**

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



"FCPC"
Ibarra – Ecuador



ECUACIÓN CONTABLE

Al 31 DE AGOSTO 2021

GRUPO	DETALLE	TOTAL
1	ACTIVOS	978.745,92
4	GASTOS	22.196,47
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		1.000.942,39
2	PASIVOS	940.291,57
3	PATRIMONIO	- 22.238,35
5	INGRESOS	82.889,17
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)		1.000.942,39
DIFERENCIA TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) - TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) = 0		-

Ing. Erika Benavides M.
CONTADORA - FCPCIMI

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA FCPCIMI

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		978,745.92
11	FONDOS DISPONIBLES	1	27,838.72
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		27,738.72
110205	Bancos e instituciones financieras locales		27,738.72
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	285,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		285,000.00
120105	Certificado de Depósito		285,000.00
120110	Póliza de acumulación		0.00
120115	Valores de titularización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportos Financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	0.00
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	4	0.00
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	5	0.00
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		0.00
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)	6	0.00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	7	430,738.77
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		36,247.17
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		61,194.75
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		310,924.94

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		79,410.33
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		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	8	-57,038.42
139905	(Quirografarios)		-57,038.42
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	9	230,037.19
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		12,212.57
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		2,690.67
140110	Inversiones Renta fija sector no Financiero Privado		9,521.90
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		2,685.12
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		2,685.12
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por Préstamos Hipotecarios		0.00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	11	211,597.73
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inv. vencidas renta fija sector no financiero privado		211,597.73
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1405	PLANILLA EMITIDAS		0.00
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	12	16,308.66
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		14,283.95
149090	Otros		2,024.71
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-12,766.89
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-1,710.91
149910	(Provisiones rendimientos Inversiones no privativas)		-476.09
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-10,579.89
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	13	0.00
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	Terrenos para urbanizar		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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		1,220.80
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		4,620.36
160205	Muebles y Enseres		1,930.12
160210	Equipo de Oficina		0.00
160215	Equipo de Computación		2,690.24
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)		-3,399.56
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y Enseres)		-1,557.25
169915	(Equipo de oficina)		0.00
169920	(Equipo de Computación)		-1,842.31
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	3,910.44
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		3,910.44
190205	Licencias y programas de computación		7,409.60
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-3,499.16
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
190305	Inversiones no privativas		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	940,291.57
21	CUENTA INDIVIDUAL		937,995.29
2101	CESANTIA		937,995.29
210105	Aportes Personales		898,830.91
210110	Aportes Patronales		36,206.06
210115	Aporte personal adicional		576.00
210120	Aporte retiro voluntario cesantía		2,382.32
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	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	1,773.68
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR		0.00
230105	Cesantia		0.00
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		301.64
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		172.10
230490	Otros		129.54
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	19	0.00
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,472.04
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		590.10
239015	Honorarios por pagar		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		881.94
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	20	0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EX		0.00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
25	OBLIGACIONES PATRONALES		522.60
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		353.97
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		168.63
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	Ingresos por Valuación de Bienes entregados en Fideicomiso Inmobiliario		0.00
290190	Otros		0.00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
2990	OTROS		0.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
3	PATRIMONIO	22	-22,238.35
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	-22,238.35
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		-22,238.35
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL

ERIKA BENAVIDES
CONTADOR/A

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	22,196.47
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	4,701.99
4301	GASTOS DEL PERSONAL		4,701.99
430105	Remuneración o salarios		3,440.00
430110	Remuneracion extraordinaria		0.00
430115	Decimos sueldos		553.32
430120	Aporte patronal		417.96
430125	Fondo de reserva		286.58
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		4.13
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	13,998.66
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		520.23
440105	Servicios Basicos		264.12
440110	Servicio Transporte Personal		0.00
440115	Movilizaciones		0.00
440120	Impresion, reproduccion y publicaciones		14.56
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros Servicios Generales		241.55
4402	TRASLADOS,VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viaticos y subsistencias internas		0.00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		350.00
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y Mantenimiento de Edificios y Oficinas		350.00
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		10,307.76
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoria externa-interna		5,656.00
440515	Servicios Profesionales		4,651.76
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		132.67
440605	Material de Oficina		132.67
440610	Material de imprenta,fotografia,reproducción y publicidad		0.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		2,688.00
440705	Desarrollo de sistemas informaticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos		2,688.00
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	575.72
4501	TITULOS Y VALORES		29.28
450105	Comision en compra o venta de inversiones		29.28
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		65.23
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos Bancarios		65.23
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS		481.21
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	37.67
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		37.67
460105	Impuestos y tasas		37.67
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460190	Otros		0.00
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	2,816.54
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		605.33
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación de Muebles y Enseres		128.64
470120	Depreciación equipos de oficina		0.00
470125	Depreciación Equipos de Computación		476.69
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES		1,432.52
470205	Pagos anticipados		1,432.52
470210	Gastos anticipados		0.00
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS		747.69
470405	Por préstamos quirografarios		747.69
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISION CUENTAS POR COBRAR		31.00
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		31.00
470590	Provisión general		0.00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	32	65.89
4801	SEGUROS		65.89
4890	OTROS		0.00
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00
5	INGRESOS	33	82,889.17
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		38,301.54
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		8,953.87
510105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado		8,953.87
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	28,779.85
510205	Quirografarios		28,779.85
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		0.00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		567.82
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

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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		44,587.63
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		44,587.63
539005	Reversión de provisiones		44,587.63
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		562,033.40
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 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

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		562,033.40
72	DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO		562,033.40
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		562,033.40
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0.00
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		0.00
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0.00
740105	Documentos en garantía	37	0.00
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
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		0.00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 31 DE AGOSTO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00

MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL

ERIKA BENAVIDES
CONTADOR/A



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



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.



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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

1. FONDOS DISPONIBLES

1	ACTIVOS	SALDOS
11	FONDOS DISPONIBLES	27.838,72
1101	CAJA	100,00
110110	Caja chica	100,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	27.738,72
110205	Bancos e instituciones financieras locales	27.738,72

Al 31 de agosto 2021, las cuentas de Caja - Bancos refleja un saldo acumulado de **\$ 27.838,72**; con el siguiente detalle:

DETALLE DE BANCOS	SALDOS
Banco Pacífico Cta. Cte. N° 774230-4	50,00
Banco Pacífico Ahorros N° 1050305670	27.688,72

2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	285.000,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	285.000,00
120105	CERTIFICADO DE DEPOSITO	285.000,00
12010501	Banco del Pacífico – Inv. Renta Fija	250.000,00
12010506	Cooperativa Cooprogreso - Inv. Renta Fija	35.000,00

INSTITUCIÓN NO FINANCIERA	MONTO	PLAZO EN DÍAS	TASA	FECHA CONTRATO	INTERÉS * COBRAR	VENCIMIENTO
COOPERATIVA COOPROGRESO	\$ 35.000,00	181	6.40%	12/05/2021	\$ 5.687,50	09/11/2021
BANCO DEL PACIFICO S.A.	\$ 250.000,00	182	4.50%	28/06/2021	\$ 1.126,22	27/12/2021
TOTAL	\$ 285.000,00				\$ 6.813,72	

3. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

El detalle de las inversiones colocadas se detalla a continuación:

1	ACTIVOS	
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	-
120215	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS	-

Nota: La Inversión de FERTISOLUBLES se encuentra provisionada al 5% del valor de la inversión mediante disposición administrativa basada en normativa y reglamentos el cual no existe contradicción alguna.



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



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)	SALDOS
129990	Provisión General	-
12999001	Provisión Inversión no Privativa	-

7. INVERSIONES PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	487.777,19
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	36.247,17
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	61.194,75
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	310.924,94
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	79.410,33

8. (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

La provisión de las inversiones privativas con corte al 31 de agosto 2021 se detalla a continuación; de acuerdo a la resolución SBS-2014-740.

	DETALLE	SALDOS
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	(57.038,42)
139905	(Quirografarios)	(57.038,42)
13990501	Calificación (A-1) - 0 días	(1.018,07)
13990502	Calificación (A-2) 1-15 días	(143,58)
13990503	Calificación (A-3) 16-30 días	(0,00)
13990504	Calificación (B-1) 31-60 días	(125,12)
13990505	Calificación (B-2) 61-90 días	(199,08)
13990506	Calificación (C-1) 91-120 días	(0,00)
13990507	Calificación (C-2) 121-180 días	(3.905,05)
13990508	Calificación (D) 181-270 días	(0,00)
13990509	Calificación (E) 270 días	(2.129,78)
13990510	Provisión préstamos quirografarios	(49.517,74)

En el mes de diciembre 2019 se realizó la migración de la información física mantenida en el Fondo al sistema contable SFOND por cuanto solamente se puede evidenciar detalle de calificación de cartera de los préstamos reestructurados con tablas de amortización ingresadas al sistema, sin evidenciar los créditos vencidos que no han sido renegociados a la fecha se encuentra por el valor de USD 49.517,74.



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



9. CUENTAS POR COBRAR

1	ACTIVOS	SALDOS
14	CUENTAS POR COBRAR	230.037,19
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	12.212,57
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	2.690,67
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	9.521,90
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	2.685,12
14020501	Intereses por préstamos quirografarios	974,21
14020509	Intereses devengado quirografarios	1.710,91
140215	Intereses por préstamos hipotecarios	-

Interés por cobrar de planillas emitidas por descuento en roles por renegociaciones y emisiones de préstamos.

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	213.944,93
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	211.597,73
1405	PLANILLAS EMITIDAS	-
140505	Aportes	-
140510	Préstamos	-



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



12. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Se detalla la provisión de cuentas por cobrar al 31 de julio 2021.

1	ACTIVOS	SALDOS
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	16.308,66
149015	Pago por cuenta partícipe por cobrar	-
149090	Otros	2.024,71
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	(12.766,89)
149905	(Provisión Inv. Privativas)	-1.710,91
149910	(Provisión Rendimientos Inv. no Privativas)	-476,09
149920	(Provisión Otras Cuentas por Cobrar)	-10.579,89

Se detalla la cuenta otras cuentas por cobrar varias:

14909001	Cuentas por Cobrar – Varias	498,53
	Planillas IESS préstamo julio debito incorrecto	102,61
	Préstamo por cobrar Sra. Ponce Merlo Lourdes	395,92

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	1.220,80
1601	BIENES INMUEBLES	-
1602	BIENES MUEBLES	4.620,36
160205	Muebles y enseres	1.930,12
160210	Equipo de oficina	-
160215	Equipo de computación	2.690,24
160220	Vehículos	-
160290	Otros	-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	(3.399,56)
169905	(Edificios)	-
169910	(Muebles y enseres)	(1.557,25)
169915	(Equipo de oficina)	-
169920	(Equipo de computación)	(1.842,31)
169925	(Vehículos)	-
169990	(Otros)	-

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

Eq. de Computación	33.33 % a 3 años.	Muebles y Eq. de Oficina	10.00 % a 10 años
--------------------	-------------------	--------------------------	-------------------



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



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	3.910,77
1901	PAGOS ANTICIPADOS	-
1902	GASTOS DIFERIDOS	3.910,44
190205	Licencias y programas de computación	7.409,60
190210	Gastos de adecuación	-
190290	Otros	-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	(3.499,16)
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS	-
1990	OTROS	-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)	-

16. PASIVOS

2	PASIVOS	SALDOS
21	CUENTA INDIVIDUAL	937.995,29
2101	CESANTÍA	937.995,29
220105	Aportes personales	898.830,91
220110	Aportes patronales	36.206,06
220115	Aporte personal adicional	576,00
220120	Aportes Retiro Voluntario Cesantía	2.382,32
22012001	Aportes Personales Retiro Voluntario Cesantía – Remanentes	2.183,53
22012003	Aportes Patronales Retiro Voluntario Cesantía - Remanentes	198,79
2102	JUBILACIÓN	-
210205	Aportes personales	-
210210	Aportes patronales	-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral	-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral	-

Nota: En el mes de agosto se realizó la modificación del sistema que maneja el FCPC-IMI para diferenciar las aportaciones personales y adicionales, ya que se venía llevando un solo registro de aportes personales, lo cual desde este mes se mantiene los dos tipos de aportes.



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



17. BENEFICIO DEFINIDO

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

18. CUENTAS POR PAGAR

2	PASIVOS	SALDOS
23	CUENTAS POR PAGAR	1.773,68
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	-
230205	Aportes	-
230210	Préstamos	-
2303	CONTRIBUCIONES	-
2304	IMPUESTOS Y TASAS	301,64
230405	Impuestos municipales	-
230410	Retenciones IVA	172,10
230490	Otros	129,54

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 de Impuesto a la Renta correspondiente al mes de agosto 2021, de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES IVA	VALOR
Retención IVA 30%	-
Retención IVA 70%	33,60
Retención IVA 100%	138,50
TOTAL	172,10

b) OTROS - RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	VALOR
Ret. Fte. 1% Impuesto a la Renta	-
Ret. Fte. 1.75% Impuesto a la Renta	0,42
Ret. Fte. 2% Impuesto a la Renta	11,73
Ret. Fte. 8% Impuesto a la Renta	-
Ret. Fte. 10% Impuesto a la Renta	115,42
Ret. Fte. Seguros 1% y Reaseguros	1,97
Ret. Aplicables a otros porcentajes 1,75%	-
Ret. Fte. 2% Impuesto a la Renta - 307	-
TOTAL	129,54



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



19. CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS

2	PASIVOS	SALDOS
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS	-
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.472,04
239010	Seguro desgravamen quirografario	590,10
239004	Proveedores	-
239090	Otras cuentas por pagar varias FCPC	881,94

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

CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE JULIO 2021			
DETALLE CUENTAS POR COBRAR		VALOR	OBSERVACION
23909001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR VARIAS FCPC	9,40	RETENCION ERRONEA - SEGURO DESGRAVAMEN
23909008	LIQ. POR PAGAR PANAMA ROSA ELENA	872,54	LIQUIDACION APORTES
VALOR TOTAL		881,94	

Nota:

Se registra la liquidación de Panamá Rosa en cuentas por pagar debido a que la partícipe se encuentra privada de libertad, una tercera persona (hija) presentó los documentos necesarios para realizar la liquidación de la cuenta individual, se realizó el proceso y la ex partícipe no decidió legalizar la liquidación por que solicitaba que la transferencia se realice a favor de una tercera persona y no a favor de la ex partícipe. Se registra el valor de 9,40 debido a que por error se retuvo un exceso en la retención del pago de la factura del seguro de desgravamen del mes de julio, valor que se cancelara en el mes de septiembre.

20. OBLIGACIONES FINANCIERAS

2	PASIVOS	SALDOS
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
25	OBLIGACIONES PATRONALES	522,60

Según el siguiente detalle:

Décimo Tercer sueldo por pagar	320,64
Décimo Cuarto sueldo por pagar	33,33
Aportes y Retenciones IESS	168,63

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	-



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



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	-
3301	Cesantía	-
3302	Jubilación	-

24. RESULTADOS

3	PATRIMONIO	SALDOS
34	RESULTADOS	(22.238,35)
3401	Excedentes Acumulados	-
3402	(Pérdidas Acumuladas)	(22.238,35)
3403	Excedentes Del Ejercicio	-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)	-

25. GASTOS

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

26. PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS

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



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



27. GASTOS DE PERSONAL

4	GASTOS	SALDOS
43	GASTOS DE PERSONAL	4.701,99
4301	GASTOS DE PERSONAL	4.701,99
430105	REMUNERACIÓN O SALARIOS	3.440,00
430115	DECIMOS SUELDOS	553,32
430120	APORTE PATRONAL	417,96
430125	FONDO DE RESERVA	286,58
430190	OTROS	4,13

28. GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4	GASTOS	SALDOS
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	13.398,66
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	520,23
440105	Servicios básicos	264,12
440110	Servicio transporte personal	-
440115	Movilizaciones	-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	14,56
440125	Servicios de vigilancia	-
440130	Servicios de aseo y limpieza	-
440190	Otros servicios generales	241,55
4402	TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	-
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	350,00
440310	Gasto Instalaciones y Mantenimiento de Oficina	350,00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	10.307,76
440510	Servicios de Auditoría Externa e Interna	5.656,00
440515	Servicios profesionales	4.651,76
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	132,67
440605	Material de Oficina	132,67
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	-
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	2.688,00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	2.688,00
440790	Otros	-

Nota:

Se generó un rubro imprevisto por concepto de Gasto Instalaciones y Mantenimiento de Oficina debido a que, en audiencia mantenida por cobro de cartera vencida, en presencia de la Ing. María Isabel Realpe G. fue amenazada con hacer daños perjudiciales a las instalaciones del FCPC, por esta razón administración tomó la decisión de instalar una protección metálica para evitar sabotaje a las pertenencias y e instalaciones del Fondo del Municipio de Ibarra.



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



29. GASTOS FINANCIEROS

4	GASTOS	SALDOS
45	GASTOS FINANCIEROS	575,72
4501	TÍTULOS Y VALORES	-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	29,28
4502	COSTOS FINANCIEROS	65,23
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos Bancarios	65,23
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS	-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	481,21

30. GASTOS NO OPERATIVOS

4	GASTOS	SALDOS
46	GASTOS NO OPERATIVOS	37,67
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	37,67
460105	Impuestos y tasas	37,67
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	-
460190	Otros	-

31. DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

4	GASTOS	SALDOS
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.816,54
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	605,33
470105	Depreciación inmuebles para arrendar	-
470110	Depreciación edificios	-
470115	Depreciación muebles y enseres	128,64
470120	Depreciación equipos de oficina	-
470125	Depreciación equipos de computación	476,69
470130	Depreciación vehículos	-
4702	AMORTIZACIONES	1.432,52
470205	Pagos Anticipados	1.432,52
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
470390	Provisión general	-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	747,69
470405	Por préstamos quirografarios	747,69
470410	Por préstamos prendarios	-
470415	Por préstamos hipotecarios	-
470490	Provisión general	-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	-
470505	Rendimientos inversiones no privativas	-
470520	Otras cuentas por cobrar	31,00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS	-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	-



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



4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS	-
------	--------------------------------	---

Al 30 de junio se provisiona el gasto de cuentas por cobrar por lo siguiente: 94,31 por seguro de desgravamen acumulado de años anteriores hasta el 30 de abril 2019 y el valor de 4,65 de un exceso de inversión realizada la cual no ha sido devuelta desde junio 03 de junio 2020 hasta la fecha, contablemente se reverso un valor que se tenía en balances por concepto de otros ingresos por 67,96 y solamente se afectó el valor de 31,00 al gasto.

32. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

4	GASTOS	SALDOS
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	65,89
4801	Seguros	-
480101	PRIMAS DE SEGUROS	65,89
4890	OTROS	-
489005	Gasto custodia de valores	-
489090	Otros	-

33. INGRESOS

5	INGRESOS	SALDOS
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	38.301,54
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	8.953,87
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	8.953,87
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	28.779,85
510205	Quirografarios	28.779,85
510210	Prendarios	-
510215	Hipotecarios	-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	-
519001	Otros ingresos y rendimientos	567,82
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	-



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



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	44.587,63
539005	Reversión de provisiones	44.587,63
539090	Otros ingresos	-
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	-

36. CUENTAS DE ORDEN

7	CUENTAS DE ORDEN	-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	562.033,40
72	DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO	(562.033,40)

Se detalla los documentos recibidos a favor del fondo por préstamos otorgados a los socios, los mencionados documentos reposan en el archivo del FCPC IMI, se detalla de la siguiente manera:

TIPO DE PRESTAMO	CANTIDAD	VALOR
Quirografario	166	412.871,68
TOTAL	166	412.871,68

Ibarra, 31 de agosto 2021

Ing. Erika Benavides M.
CONTADORA – FCPC IMI

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA FCPC IMI