

Oficio No.2022 - 0002

Cuenca, 04 de enero del 2022.

Ingeniera

**PAOLA SILVA LATORRE**

Coordinadora de Fondos Complementarios

**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL - BIESS**

Av. Amazonas y Unidad Nacional de Periodistas

Quito.

Asunto: Remite Información Financiera del mes de diciembre del 2021.

Señora Ingeniera:

En atención a las disposiciones emitidas para entrega de estados financieros, sírvase encontrar adjunto la información financiera del FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO, con corte al mes de diciembre del 2021.

Adjunto copia del oficio enviado por correo electrónico de los estados financieros del Fondo a la Superintendencia de Bancos, hoja de información del Fondo, la ecuación contable, estado de situación financiera, estado de resultados, notas a los estados financieros.

También se adjunta la estructura B17 que debe ser cargada en el sistema de Fondos Complementarios para su revisión y aprobación; no podemos realizar la carga debido a la falta de contraseña del correo institucional.

Sin otro particular por el momento suscribo de usted, no sin reiterarle mis saludos.

Atentamente

Ing. Alexandra Neira Gavilanes  
REPRESENTANTE LEGAL  
FCPC MORONA SANTIAGO

Oficio No.2022 - 0001

Cuenca, 04 de enero del 2022.

Master

**KEVIN CARRERA**

Intendente Regional de Cuenca

**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**

Antonio Borrero 710 y Presidente Córdova  
Ciudad.

Asunto: Remite Información Financiera del mes de diciembre del 2021.

De mi consideración:

Reciba un cordial saludo, por medio del presente adjunto la información financiera del FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO, con corte al mes de diciembre del 2021, cumpliendo con la Circular Nro. SB-IG-2017-0191-C, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Validación de envío de Estructura B17
2. Información del Fondo
3. Ecuación Contable
4. Estados de Situación Financiera Formato Estructura B17
5. Estados Resultados Integral Formato Estructura B17
6. Estado de Cambios en el Patrimonio
7. Estado de Flujo de Efectivo
8. Notas a los Estados Financieros
9. Reportes adicionales como anexos: listado de montos de ahorro por Partícipe, Listado de montos de créditos otorgados a los partícipes, detalle prestaciones liquidadas, detalle de cuentas por pagar, detalle otros ingresos.
10. Informe de Calificación y Constitución de provisiones de las inversiones privativas.

Sin otro particular por el momento suscribo de usted.

Atentamente

Ing. Alexandra Neira  
REPRESENTANTE LEGAL  
FCPC MORONA SANTIAGO

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR

VALIDACIÓN DE DATOS

-----  
Archivo :B17M361131122021  
Entidad :3611 FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO  
DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR  
Estructura :B17 BALANCES FONDOS COMPLEMENTARIOS  
PREVISIONALES CERRADOS  
Periodicidad :MENSUAL  
Fecha corte :31/12/2021 Diciembre  
Fecha de recepción del archivo :04/01/2022 08:37  
Fecha validación :04/01/2022 08:38  
Número de registros reportados :535  
-----

ERRORES EN LA CABECERA  
NO SE DETECTO ERRORES

ERRORES EN EL DETALLE  
NO SE DETECTO ERRORES

ALERTAS  
NO SE DETECTO ALERTAS

NUMERO DE ERRORES : 0  
NÚMERO DE ALERTAS : 0

|                                                                                                                                                      |                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE<br/>CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR<br/>DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO</b> | <b>Nro. 6</b>                                                  |
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN                                                                                                                          | DICIEMBRE DEL 2021                                             |
| <b><u>INFORMACIÓN GENERAL</u></b>                                                                                                                    |                                                                |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS                                                                                                           | 34                                                             |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS                                                                                                           | 0                                                              |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES                                                                                                             | 34                                                             |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES                                                                                          | 0                                                              |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES                                                                                                                     | 0                                                              |
| <b><u>INFORMACION ADICIONAL</u></b>                                                                                                                  |                                                                |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A                                                                                                                                | C.P.A. María José Cevallos                                     |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                                   | <a href="mailto:majitocl@hotmail.com">majitocl@hotmail.com</a> |
| NÚMERO DE CELULAR                                                                                                                                    | 0987167520                                                     |
| NOMBRE DEL GERENTE                                                                                                                                   | Ing. Alexandra Neira Gavilanes                                 |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                                   | alexneirag@gmail.com/<br>maria.neira@biess.fin.ec              |
| NÚMERO DE CELULAR                                                                                                                                    | 0993559211                                                     |
| DIRECCIÓN DEL FCPC                                                                                                                                   | Quiruba s/n y Av. 29 de Mayo                                   |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC                                                                                                                             | 72700043                                                       |

---

Ing. Alexandra Neira  
**REPRESENTANTE LEGAL**

---

C.P.A María José Cevallos  
**CONTADORA**

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE  
GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO**

**ECUACION CONTABLE**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

| ECUACIÓN CONTABLE |   |       |   |            |   |            |   |           |
|-------------------|---|-------|---|------------|---|------------|---|-----------|
| ACTIVO            |   | GASTO |   | PASIVO     |   | PATRIMONIO |   | INGRESO   |
| 262.659,43        | + |       | = | 250.823,33 | + |            | + | 11.836,10 |
| 262.659,43        |   |       | = | 262.659,43 |   |            |   |           |

---

Ing. Alexandra Neira  
**REPRESENTANTE LEGAL**

---

C.P.A María José Cevallos  
**CONTADORA**

**FONDO DE CESANTIA PRIVADO MINGOBIERNO MORONA SANTIAGO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

Código de la entidad: 3611

| Codigo | Cuenta Contable                                                   | Notas | Valores    |
|--------|-------------------------------------------------------------------|-------|------------|
| 1      | ACTIVOS                                                           |       | 262.659,43 |
| 11     | FONDOS DISPONIBLES                                                | 1     | 22.599,16  |
| 1101   | CAJA                                                              |       | -          |
| 110105 | Efectivo                                                          |       | -          |
| 110110 | Caja chica                                                        |       | -          |
| 1102   | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS                          |       | 22.599,16  |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales                        |       | 22.599,16  |
| 110210 | Bancos e instituciones financieras del exterior                   |       | -          |
| 110215 | Remesas en tránsito                                               |       | -          |
| 1103   | EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO                                       |       | -          |
| 12     | INVERSIONES NO PRIVATIVAS                                         | 2     | 50.000,00  |
| 1201   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO                  |       | 50.000,00  |
| 120105 | Certificados de depósito                                          |       | -          |
| 120110 | PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN                                            |       | 50.000,00  |
| 120115 | Valores de titularización                                         |       | -          |
| 120120 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras               |       | -          |
| 120125 | Papel comercial emitido por instituciones financieras             |       | -          |
| 120130 | Reportos financieros                                              |       | -          |
| 120135 | Reporto bursátil                                                  |       | -          |
| 120190 | Otras                                                             |       | -          |
| 1202   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO               |       | -          |
| 120205 | Valores de titularización                                         |       | -          |
| 120210 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras            |       | -          |
| 120215 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras          |       | -          |
| 120220 | Reportos bursátiles                                               |       | -          |
| 120290 | Otras                                                             |       | -          |
| 1203   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO                  |       | -          |
| 120305 | Certificados de depósito                                          |       | -          |
| 120310 | Pólizas de acumulación                                            |       | -          |
| 120315 | Valores de titularización                                         |       | -          |
| 120320 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas      |       | -          |
| 120325 | Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas    |       | -          |
| 1204   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO               |       | -          |
| 120405 | Valores de titularización                                         |       | -          |
| 120410 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas   |       | -          |
| 120415 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas |       | -          |
| 1205   | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO              |       | -          |
| 120505 | Valores de titularización                                         |       | -          |
| 120510 | Acciones                                                          |       | -          |
| 1206   | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO           |       | -          |
| 120605 | Valores de titularización                                         |       | -          |
| 120610 | Acciones                                                          |       | -          |
| 1299   | (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)                      |       | -          |
| 129905 | (Inversiones renta fija sector financiero privado)                |       | -          |
| 129910 | (Inversiones renta fija sector no financiero privado)             |       | -          |
| 129915 | (Inversiones renta fija sector financiero público)                |       | -          |
| 129920 | (Inversiones renta fija sector no financiero público)             |       | -          |
| 129925 | (Inversiones renta variable sector financiero privado)            |       | -          |
| 129930 | (Inversiones renta variable sector no financiero privado)         |       | -          |
| 129990 | (Provisión general)                                               |       | -          |
| 13     | INVERSIONES PRIVATIVAS                                            | 3     | 187.711,28 |
| 1301   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER                               |       | 187.782,37 |
| 1302   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS                                |       | -          |
| 1303   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS                          |       | -          |
| 1304   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS                                 |       | -          |
| 1305   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER                                   |       | -          |
| 1306   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS                                    |       | -          |
| 1307   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS                              |       | -          |
| 1308   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS                                     |       | -          |

|        |                                                         |   |          |
|--------|---------------------------------------------------------|---|----------|
| 1309   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER                       |   | -        |
| 1310   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS                        |   | -        |
| 1311   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS                  |   | -        |
| 1312   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS                         |   | -        |
| 1399   | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)               |   | 71,09    |
| 139905 | (Quirografarios)                                        |   | 71,09    |
| 139910 | (Prendarios)                                            |   | -        |
| 139915 | (Hipotecarios)                                          |   | -        |
| 139990 | (Provisión general)                                     |   | -        |
| 14     | CUENTAS POR COBRAR                                      | 4 | 2.348,99 |
| 1401   | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS       |   | 2.122,64 |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado        |   | 2.122,64 |
| 140110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado     |   | -        |
| 140115 | Inversiones renta fija sector financiero público        |   | -        |
| 140120 | Inversiones renta fija sector no financiero público     |   | -        |
| 140125 | Inversiones renta variable sector financiero privado    |   | -        |
| 140130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado |   | -        |
| 1402   | INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS             |   | -        |
| 140205 | Intereses por préstamos quirografarios                  |   | -        |
| 140210 | Intereses por préstamos prendarios                      |   | -        |
| 140215 | Intereses por préstamos hipotecarios                    |   | -        |
| 1403   | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL                          |   | -        |
| 140305 | Préstamos                                               |   | -        |
| 140310 | Anticipos de sueldos                                    |   | -        |
| 140390 | Otros conceptos                                         |   | -        |
| 1404   | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS                      |   | -        |
| 140405 | Inversiones renta fija sector financiero privado        |   | -        |
| 140410 | Inversiones renta fija sector no financiero privado     |   | -        |
| 140415 | Inversiones renta fija sector financiero público        |   | -        |
| 140420 | Inversiones renta fija sector no financiero público     |   | -        |
| 140425 | Inversiones renta variable sector financiero privado    |   | -        |
| 140430 | Inversiones renta variable sector no financiero privado |   | -        |
| 1405   | PLANILLAS EMITIDAS                                      |   | -        |
| 140505 | Aportes                                                 |   | -        |
| 140510 | Préstamos                                               |   | -        |
| 1490   | CUENTAS POR COBRAR VARIAS                               |   | 226,35   |
| 149005 | Cheques protestados y rechazados                        |   | -        |
| 149010 | Arrendatarios                                           |   | -        |
| 149015 | Pago por cuenta de participes a cobrar                  |   | -        |
| 149090 | Otros                                                   |   | 226,35   |
| 1499   | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)                   |   | -        |
| 149905 | (Provisiones intereses inversiones privativas)          |   | -        |
| 149910 | (Provisiones rendimientos inversiones no privativas)    |   | -        |
| 149915 | (Provisiones inversiones privativas vencidas)           |   | -        |
| 149920 | (Provisiones otras cuentas por cobrar)                  |   | -        |
| 149990 | (Provisión general)                                     |   | -        |
| 15     | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS                    |   | -        |
| 1501   | PROYECTOS INMOBILIARIOS                                 |   | -        |
| 150105 | Terrenos para urbanizar                                 |   | -        |
| 150110 | Terrenos para edificar                                  |   | -        |
| 150115 | Obras de urbanización                                   |   | -        |
| 150120 | Obras de edificación                                    |   | -        |
| 1502   | PROYECTOS TERMINADOS                                    |   | -        |
| 150205 | Inmuebles disponibles para la venta                     |   | -        |
| 150210 | Inmuebles para arrendar                                 |   | -        |
| 150299 | (Depreciación inmuebles para arrendar)                  |   | -        |
| 1599   | (PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)                     |   | -        |
| 16     | PROPIEDAD Y EQUIPO                                      |   | -        |
| 1601   | BIENES INMUEBLES                                        |   | -        |
| 160105 | Terrenos                                                |   | -        |
| 160110 | Edificios                                               |   | -        |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso                |   | -        |
| 1602   | BIENES MUEBLES                                          |   | -        |
| 160205 | Muebles y enseres                                       |   | -        |
| 160210 | Equipo de oficina                                       |   | -        |
| 160215 | Equipo de computación                                   |   | -        |

|        |                                                                         |   |            |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|---|------------|
| 160220 | Vehículos                                                               |   | -          |
| 160290 | Otros                                                                   |   | -          |
| 1699   | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA)                                                |   | -          |
| 169905 | (Edificios)                                                             |   | -          |
| 169910 | (Muebles y enseres)                                                     |   | -          |
| 169915 | (Equipo de oficina)                                                     |   | -          |
| 169920 | (Equipo de computacion)                                                 |   | -          |
| 169925 | (Vehiculos)                                                             |   | -          |
| 169990 | (Otros)                                                                 |   | -          |
| 17     | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN                       |   | -          |
| 1701   | TERRENOS                                                                |   | -          |
| 1702   | EDIFICIOS                                                               |   | -          |
| 1703   | MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO                                         |   | -          |
| 1704   | UNIDADES DE TRANSPORTE                                                  |   | -          |
| 1705   | TÍTULOS VALORES                                                         |   | -          |
| 1790   | OTROS                                                                   |   | -          |
| 1799   | (PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)      |   | -          |
| 179905 | (Edificios)                                                             |   | -          |
| 179910 | (Mobiliario, maquinaria y equipo)                                       |   | -          |
| 179915 | (Unidades de transporte)                                                |   | -          |
| 179920 | (Títulos valores)                                                       |   | -          |
| 179990 | (Otros)                                                                 |   | -          |
| 19     | OTROS ACTIVOS                                                           | 5 | -          |
| 1901   | PAGOS ANTICIPADOS                                                       |   | -          |
| 190105 | Anticipos a Contratistas                                                |   | -          |
| 190110 | Anticipos a Proveedores                                                 |   | -          |
| 190115 | Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario |   | -          |
| 190120 | Seguros                                                                 |   | -          |
| 190190 | Otros                                                                   |   | -          |
| 190199 | (Amortización acumulada pagos anticipados)                              |   | -          |
| 1902   | GASTOS DIFERIDOS                                                        |   | -          |
| 190205 | Licencias y programas de computación                                    |   | -          |
| 190210 | Gastos de adecuación                                                    |   | -          |
| 190290 | Otros                                                                   |   | -          |
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados)                             |   | -          |
| 1903   | DERECHOS FIDUCIARIOS                                                    |   | -          |
| 190305 | Inversiones no privativas                                               |   | -          |
| 190310 | Inversiones privativas                                                  |   | -          |
| 190315 | Proyectos inmobiliarios                                                 |   | -          |
| 190320 | Proyectos terminados                                                    |   | -          |
| 190325 | Propiedad y equipo                                                      |   | -          |
| 190330 | Fideicomisos de administración                                          |   | -          |
| 190335 | Fideicomisos en garantía                                                |   | -          |
| 1990   | OTROS                                                                   |   | -          |
| 199005 | Faltantes de caja                                                       |   | -          |
| 199090 | Otros activos                                                           |   | -          |
| 1999   | (PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)                                          |   | -          |
| 199905 | (Derechos fiduciarios)                                                  |   | -          |
| 199990 | (Otros)                                                                 |   | -          |
| 2      | PASIVOS                                                                 |   | 250.823,33 |
| 21     | CUENTA INDIVIDUAL                                                       | 6 | 246.789,56 |
| 2101   | CESANTÍA                                                                |   | 246.789,56 |
| 210105 | Aportes personales                                                      |   | 132.711,71 |
| 210110 | Aportes patronales                                                      |   | 114.077,85 |
| 210115 | Aporte personal adicional                                               |   | -          |
| 210120 | Aportes retiro voluntario cesantía                                      |   | -          |
| 2102   | JUBILACIÓN                                                              |   | -          |
| 210205 | Aportes personales                                                      |   | -          |
| 210210 | Aportes patronales                                                      |   | -          |
| 210215 | Aporte adicional personal                                               |   | -          |
| 210220 | Aportes retiro voluntario con relación laboral                          |   | -          |
| 210225 | Aportes retiro voluntario sin relación laboral                          |   | -          |
| 22     | BENEFICIO DEFINIDO                                                      |   | -          |
| 2201   | CESANTÍA                                                                |   | -          |
| 220105 | Aportes personales                                                      |   | -          |
| 220110 | Aportes patronales                                                      |   | -          |



|        |                                                                         |   |           |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|---|-----------|
| 220115 | Aporte personal adicional                                               |   | -         |
| 2202   | JUBILACIÓN                                                              |   | -         |
| 220205 | Aportes personales                                                      |   | -         |
| 220210 | Aportes patronales                                                      |   | -         |
| 220215 | Aporte personal adicional                                               |   | -         |
| 23     | CUENTAS POR PAGAR                                                       | 7 | 3.963,37  |
| 2301   | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR                                       |   | 3.504,12  |
| 230105 | Cesantía                                                                |   | 3.504,12  |
| 230110 | Jubilación                                                              |   | -         |
| 230115 | Otras prestaciones                                                      |   | -         |
| 2302   | PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR                                            |   | -         |
| 230205 | Aportes                                                                 |   | -         |
| 230210 | Préstamos                                                               |   | -         |
| 2303   | CONTRIBUCIONES                                                          |   | -         |
| 230305 | Superintendencia de Bancos y Seguros                                    |   | -         |
| 230390 | Otros                                                                   |   | -         |
| 2304   | IMPUESTOS Y TASAS                                                       |   | -         |
| 230405 | Impuestos municipales                                                   |   | -         |
| 230410 | Retenciones IVA                                                         |   | -         |
| 230490 | Otros                                                                   |   | -         |
| 2305   | TASA DE ADMINISTRACION BIESS                                            |   | -         |
| 2390   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                                 |   | 459,25    |
| 239005 | Intereses por pagar                                                     |   | -         |
| 239010 | Proveedores                                                             |   | 59,39     |
| 239015 | Honorarios por pagar                                                    |   | 399,86    |
| 239020 | Servicios básicos por pagar                                             |   | -         |
| 239025 | Dietas                                                                  |   | -         |
| 239030 | Cheques girados no cobrados                                             |   | -         |
| 239090 | Otras cuentas por pagar                                                 |   | -         |
| 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                                                 | 8 | 70,40     |
| 2501   | REMUNERACIONES POR PAGAR                                                |   | -         |
| 2502   | BENEFICIOS SOCIALES                                                     |   | -         |
| 2503   | APORTES Y RETENCIONES IESS                                              |   | 70,40     |
| 2504   | FONDO DE RESERVA                                                        |   | -         |
| 2505   | RETENCIONES EN LA FUENTE                                                |   | -         |
| 2506   | RETENCIONES JUDICIALES                                                  |   | -         |
| 2507   | GASTOS DE REPRESENTACIÓN                                                |   | -         |
| 2590   | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS                                          |   | -         |
| 29     | OTROS PASIVOS                                                           |   | -         |
| 2901   | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                                       |   | -         |
| 290105 | Intereses recibidos por anticipado                                      |   | -         |
| 290110 | Arriendos recibidos por anticipado                                      |   | -         |
| 290115 | INGRESOS POR VALUACIÓN DE BIENES ENTREGADOS EN FIDEICOMISO INMOBILIARIO |   | -         |
| 290120 | Jubilación patronal de empleados                                        |   | -         |
| 290190 | Otros                                                                   |   | -         |
| 2903   | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS                |   | -         |
| 290305 | Terrenos urbanizados                                                    |   | -         |
| 290310 | Inmuebles                                                               |   | -         |
| 2904   | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS                                        |   | -         |
| 2990   | OTROS                                                                   |   | -         |
| 299005 | Sobrantes de caja                                                       |   | -         |
| 299090 | Varios                                                                  |   | -         |
| 3      | PATRIMONIO                                                              |   | 11.836,10 |
| 31     | RESERVAS                                                                |   | -         |
| 3101   | RESERVAS ESPECIALES                                                     |   | -         |
| 32     | SUPERÁVIT POR VALUACIONES                                               |   | -         |
| 3201   | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES                                  |   | -         |
| 3202   | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES                      |   | -         |
| 33     | OTROS APORTES RESTRINGIDOS                                              | 9 | -         |
| 3301   | CESANTÍA                                                                |   | -         |
| 3302   | JUBILACIÓN                                                              |   | -         |

|      |                          |    |           |
|------|--------------------------|----|-----------|
| 34   | RESULTADOS               | 10 | 11.836,10 |
| 3401 | EXCEDENTES ACUMULADOS    |    | -         |
| 3402 | (PÉRDIDAS ACUMULADAS)    |    | -         |
| 3403 | EXCEDENTES DEL EJERCICIO |    | 11.836,10 |
| 3404 | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO) |    | -         |

Ing. Alexandra Neira  
**REPRESENTANTE LEGAL**

C.P.A María José Cevallos  
**CONTADORA.**

**FONDO DE CESANTIA PRIVADO MINGOBIERNO MORONA SANTIAGO**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

Código de la entidad: 3611

| Codigo | Cuenta Contable                                           | Notas | Valores  |
|--------|-----------------------------------------------------------|-------|----------|
| 4      | GASTOS                                                    |       | 8.024,52 |
| 41     | PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS                   |       | -        |
| 4101   | PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS             |       | -        |
| 410105 | Inversiones renta fija sector financiero privado          |       | -        |
| 410110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       |       | -        |
| 410115 | Inversiones renta fija sector financiero público          |       | -        |
| 410120 | Inversiones renta fija sector no financiero público       |       | -        |
| 410125 | Inversiones renta variable sector financiero privado      |       | -        |
| 410130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   |       | -        |
| 4102   | PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS         |       | -        |
| 410205 | Inversiones renta fija sector financiero privado          |       | -        |
| 410210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       |       | -        |
| 410215 | Inversiones renta fija sector financiero público          |       | -        |
| 410220 | Inversiones renta fija sector no financiero público       |       | -        |
| 410225 | Inversiones renta variable sector financiero privado      |       | -        |
| 410230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   |       | -        |
| 4103   | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO |       | -        |
| 410305 | Pérdida por disposición o valuación de terrenos           |       | -        |
| 410310 | Pérdida por disposición o valuación de edificios          |       | -        |
| 410315 | Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos     |       | -        |
| 410320 | Pérdida por disposición de vehículos                      |       | -        |
| 4104   | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS          |       | -        |
| 410405 | Pérdida en disposición de inmuebles para la venta         |       | -        |
| 410410 | Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar         |       | -        |
| 410415 | Pérdida en valuación de inmuebles para la venta           |       | -        |
| 4105   | PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS   |       | -        |
| 410505 | Inversiones no privativas                                 |       | -        |
| 410510 | Inversiones privativas                                    |       | -        |
| 410515 | Proyectos inmobiliarios                                   |       | -        |
| 410520 | Proyectos terminados                                      |       | -        |
| 410525 | Fideicomisos de administración                            |       | -        |
| 410530 | Fideicomisos en garantía                                  |       | -        |
| 43     | GASTOS DE PERSONAL                                        | 11    | 844,80   |
| 4301   | GASTOS DEL PERSONAL                                       |       | 844,80   |
| 430105 | Remuneraciones o salario                                  |       | -        |
| 430110 | Remuneración extraordinaria                               |       | -        |
| 430115 | Décimos sueldos                                           |       | -        |
| 430120 | Aporte Patronal                                           |       | 844,80   |
| 430125 | Fondo de reserva                                          |       | -        |
| 430130 | Jubilación patronal                                       |       | -        |
| 430135 | Por desahucio o despido                                   |       | -        |
| 430140 | Uniformes                                                 |       | -        |
| 430145 | Gastos de representación                                  |       | -        |
| 430190 | Otros                                                     |       | -        |
| 44     | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO                  | 12    | 6.017,66 |
| 4401   | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES                            |       | 37,75    |
| 440105 | Servicios básicos                                         |       | -        |
| 440110 | Servicio transporte personal                              |       | -        |
| 440115 | Movilizaciones                                            |       | -        |
| 440120 | Impresión, reproducción y publicaciones                   |       | 19,00    |
| 440125 | Servicios de vigilancia                                   |       | -        |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza                              |       | -        |
| 440190 | Otros servicios generales                                 |       | 18,75    |
| 4402   | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS                       |       | -        |
| 440205 | Pasajes en el interior                                    |       | -        |
| 440210 | Pasajes para el exterior                                  |       | -        |

|        |                                                             |    |          |
|--------|-------------------------------------------------------------|----|----------|
| 440215 | Viáticos y subsistencias internas                           |    | -        |
| 440220 | Viáticos y subsistencias en el exterior                     |    | -        |
| 4403   | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                 |    | -        |
| 440305 | Mantenimiento de terrenos                                   |    | -        |
| 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas       |    | -        |
| 440315 | Mantenimiento de mobiliarios y equipos                      |    | -        |
| 440320 | Mantenimiento de vehículos                                  |    | -        |
| 440390 | Otras                                                       |    | -        |
| 4404   | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO                          |    | -        |
| 440405 | Arrendamiento edificios, locales y oficinas                 |    | -        |
| 440410 | Arrendamiento de vehículos                                  |    | -        |
| 440415 | Arrendamientos de equipos informáticos                      |    | -        |
| 440420 | Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos  |    | -        |
| 440490 | Otros                                                       |    | -        |
| 4405   | HONORARIOS A PROFESIONALES                                  |    | 5.280,88 |
| 440505 | Consultoría, asesoría e investigación especializada         |    | -        |
| 440510 | Servicios de auditoría externa                              |    | 630,00   |
| 440515 | Servicios profesionales                                     |    | 4.650,88 |
| 440520 | Diseño de proyectos no ejecutados                           |    | -        |
| 4406   | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE                           |    | 136,60   |
| 440605 | Material de Oficina                                         |    | -        |
| 440610 | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad |    | 136,60   |
| 4407   | GASTOS DE INFORMÁTICA                                       |    | 562,43   |
| 440705 | Desarrollo de sistemas informáticos                         |    | -        |
| 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos            |    | 487,43   |
| 440790 | Otros                                                       |    | 75,00    |
| 45     | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS                             | 13 | 402,61   |
| 4501   | TÍTULOS Y VALORES                                           |    | -        |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones                   |    | -        |
| 450110 | Prima en compra de inversiones                              |    | -        |
| 4502   | COSTOS FINANCIEROS                                          |    | 252,58   |
| 450205 | INTERESES EN PRESTAMOS                                      |    | -        |
| 450210 | GASTOS BANCARIOS                                            |    | 252,58   |
| 4503   | COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS                            |    | -        |
| 4504   | GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS            |    | 150,03   |
| 46     | GASTOS NO OPERATIVOS                                        | 14 | 759,45   |
| 4601   | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES                           |    | 759,45   |
| 460105 | Impuestos y tasas                                           |    | 759,45   |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros      |    | -        |
| 460190 | Otros                                                       |    | -        |
| 47     | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES                | 15 | -        |
| 4701   | GASTO POR DEPRECIACIÓN                                      |    | -        |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar                        |    | -        |
| 470110 | Depreciación edificios                                      |    | -        |
| 470115 | Depreciación muebles y enseres                              |    | -        |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina                             |    | -        |
| 470125 | Depreciación equipos de computación                         |    | -        |
| 470130 | Depreciación vehículos                                      |    | -        |
| 4702   | AMORTIZACIONES                                              |    | -        |
| 470205 | Pagos anticipados                                           |    | -        |
| 470210 | Gastos anticipados                                          |    | -        |
| 4703   | PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS                       |    | -        |
| 470390 | Provisión general                                           |    | -        |
| 4704   | PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS                          |    | -        |
| 470405 | Por préstamos quirografarios                                |    | -        |
| 470410 | Por préstamos prendarios                                    |    | -        |
| 470415 | Por préstamos hipotecarios                                  |    | -        |
| 470490 | Provisión general                                           |    | -        |
| 4705   | PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR                              |    | -        |
| 470505 | Rendimientos inversiones no privativas                      |    | -        |
| 470510 | Intereses inversiones privativas                            |    | -        |
| 470515 | Inversiones no privativas vencidas                          |    | -        |

|        |                                                                 |    |           |
|--------|-----------------------------------------------------------------|----|-----------|
| 470520 | Otras cuentas por cobrar                                        |    | -         |
| 470590 | Provisión general                                               |    | -         |
| 4706   | PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS                        |    | -         |
| 470605 | Proyectos inmobiliarios                                         |    | -         |
| 470610 | Inmuebles disponibles para la venta                             |    | -         |
| 4707   | PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN   |    | -         |
| 470705 | Terrenos                                                        |    | -         |
| 470710 | Edificios                                                       |    | -         |
| 470715 | Mobiliario, maquinaria y equipo                                 |    | -         |
| 470720 | Unidades de transporte                                          |    | -         |
| 470725 | Títulos valores                                                 |    | -         |
| 470790 | Otros                                                           |    | -         |
| 4708   | PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS                                  |    | -         |
| 470805 | Derechos fiduciarios                                            |    | -         |
| 470890 | Otros                                                           |    | -         |
| 48     | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS                                         | 16 | -         |
| 4801   | SEGUROS                                                         |    | -         |
| 4890   | OTROS                                                           |    | -         |
| 489005 | Gasto custodia de valores                                       |    | -         |
| 489090 | Otros                                                           |    | -         |
| 5      | INGRESOS                                                        |    | 19.860,62 |
| 51     | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS                                | 17 | 19.772,31 |
| 5101   | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS                                   |    | 2.122,64  |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado                |    | 2.122,64  |
| 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado             |    | -         |
| 510115 | Inversiones renta fija sector financiero público                |    | -         |
| 510120 | Inversiones renta fija sector no financiero público             |    | -         |
| 510125 | Inversiones renta variable sector financiero privado            |    | -         |
| 510130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado         |    | -         |
| 5102   | POR INVERSIONES PRIVATIVAS                                      |    | 16.888,57 |
| 510205 | Quirografarios                                                  |    | 16.888,57 |
| 510210 | Prendarios                                                      |    | -         |
| 510215 | Hipotecarios                                                    |    | -         |
| 5190   | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS                                  |    | 761,10    |
| 52     | GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS                        |    | -         |
| 5201   | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS                  |    | -         |
| 520105 | Inversiones renta fija sector financiero privado                |    | -         |
| 520110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado             |    | -         |
| 520115 | Inversiones renta fija sector financiero público                |    | -         |
| 520120 | Inversiones renta fija sector no financiero público             |    | -         |
| 520125 | Inversiones renta variable sector financiero privado            |    | -         |
| 520130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado         |    | -         |
| 5202   | GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS              |    | -         |
| 520205 | Inversiones renta fija sector financiero privado                |    | -         |
| 520210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado             |    | -         |
| 520215 | Inversiones renta fija sector financiero público                |    | -         |
| 520220 | Inversiones renta fija sector no financiero público             |    | -         |
| 520225 | Inversiones renta variable sector financiero privado            |    | -         |
| 520230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado         |    | -         |
| 5203   | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS                     |    | -         |
| 520305 | Quirografarios                                                  |    | -         |
| 520310 | Prendarios                                                      |    | -         |
| 520315 | Hipotecarios                                                    |    | -         |
| 5204   | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO                  |    | -         |
| 520405 | Ganancia por disposición de terrenos                            |    | -         |
| 520410 | Ganancia por disposición de edificios                           |    | -         |
| 520415 | Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos          |    | -         |
| 520420 | Ganancia por disposición de vehículos                           |    | -         |
| 5205   | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA |    | -         |
| 5206   | GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS        |    | -         |
| 520605 | Inversiones no privativas                                       |    | -         |
| 520610 | Inversiones privativas                                          |    | -         |

|        |                                                     |    |            |
|--------|-----------------------------------------------------|----|------------|
| 520615 | Proyectos inmobiliarios                             |    | -          |
| 520620 | Proyectos terminados                                |    | -          |
| 520625 | Fideicomisos de administración                      |    | -          |
| 520630 | Fideicomisos en garantía                            |    | -          |
| 53     | OTROS INGRESOS                                      | 18 | 88,31      |
| 5301   | ARRIENDOS                                           |    | -          |
| 5302   | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS      |    | -          |
| 5303   | COMISIONES POR SERVICIOS                            |    | -          |
| 5390   | INGRESOS VARIOS                                     |    | 88,31      |
| 539005 | Reversión de provisiones                            |    | 88,31      |
| 539090 | Otros ingresos                                      |    | -          |
| 59     | PÉRDIDAS Y GANANCIAS                                |    | 11.836,10  |
| 7      | CUENTAS DE ORDEN                                    | 19 | -          |
| 71     | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO         |    | -          |
| 7101   | ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS                     |    | -          |
| 710105 | Pagarés                                             |    | -          |
| 710110 | Prendas                                             |    | -          |
| 710115 | Hipoteca                                            |    | -          |
| 710190 | Otros                                               |    | -          |
| 7102   | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                      |    | -          |
| 710205 | Títulos Valores                                     |    | -          |
| 710210 | Cartera de créditos                                 |    | -          |
| 710215 | Bienes inmuebles                                    |    | -          |
| 710290 | Otros                                               |    | -          |
| 7103   | ACTIVOS CASTIGADOS                                  |    | -          |
| 710305 | Inversiones no privativas                           |    | -          |
| 710310 | Inversiones privativas                              |    | -          |
| 710315 | Cuentas por cobrar                                  |    | -          |
| 710390 | Otros activos                                       |    | -          |
| 7104   | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL                         |    | -          |
| 710405 | Inversiones no privativas                           |    | -          |
| 710410 | Inversiones privativas                              |    | -          |
| 710415 | Cuentas por cobrar                                  |    | -          |
| 710490 | Otros activos                                       |    | -          |
| 7105   | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO                |    | -          |
| 710505 | Bienes muebles                                      |    | -          |
| 710510 | Bienes inmuebles                                    |    | -          |
| 710590 | Otros                                               |    | -          |
| 7190   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                     |    | -          |
| 72     | DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO               |    | -          |
| 7201   | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS                     |    | -          |
| 7202   | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA                      |    | -          |
| 7203   | ACTIVOS CASTIGADOS                                  |    | -          |
| 7204   | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL                         |    | -          |
| 7205   | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO                |    | -          |
| 7290   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                     |    | -          |
| 73     | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO             |    | 231.382,62 |
| 7301   | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS              |    | 231.382,62 |
| 7302   | PROVISIONES CONSTITUÍDAS                            |    | -          |
| 7303   | DEFICIENCIA DE PROVISIONES                          |    | -          |
| 7304   | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA      |    | -          |
| 7390   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                   |    | -          |
| 74     | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO       |    | 231382,62  |
| 7401   | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS              |    | 231382,62  |
| 740105 | Documentos en garantía                              |    | 231382,62  |
| 740110 | Vehículos en garantía                               |    | -          |
| 740115 | Bienes inmuebles en garantía                        |    | -          |
| 740120 | Otros bienes en garantía                            |    | -          |
| 740125 | En comodato                                         |    | -          |
| 7402   | PROVISIONES CONSTITUIDAS                            |    | -          |
| 740205 | Inversiones renta fija sector financiero privado    |    | -          |
| 740208 | Inversiones renta fija sector no financiero privado |    | -          |

|        |                                                           |  |   |
|--------|-----------------------------------------------------------|--|---|
| 740211 | Inversiones renta fija sector financiero público          |  | - |
| 740214 | Inversiones renta fija sector no financiero público       |  | - |
| 740217 | Inversiones renta variable sector financiero privado      |  | - |
| 740220 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   |  | - |
| 740223 | Préstamos quirografarios por vencer                       |  | - |
| 740226 | Préstamos quirografarios renovados                        |  | - |
| 740229 | Préstamos quirografarios reestructurados                  |  | - |
| 740232 | P'restamos quirografarios vencidos                        |  | - |
| 740235 | Préstamos prendarios por vencer                           |  | - |
| 740238 | P'restamos prendarios renovados                           |  | - |
| 740241 | Préstamos prendarios reestructurados                      |  | - |
| 740244 | Préstamos prendarios vencidos                             |  | - |
| 740247 | Préstamos hipotecarios por vencer                         |  | - |
| 740250 | Préstamos hipotecarios renovados                          |  | - |
| 740253 | Préstamos hipotecarios reestructurados                    |  | - |
| 740256 | Préstamos hipotecarios vencidos                           |  | - |
| 7403   | DEFICIENCIA DE PROVISIONES                                |  | - |
| 740305 | Inversiones no privativas                                 |  | - |
| 740310 | Inversiones privativas                                    |  | - |
| 740315 | Cuentas por cobrar                                        |  | - |
| 740320 | Proyectos inmobiliarios                                   |  | - |
| 740390 | Otros activos                                             |  | - |
| 7404   | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA            |  | - |
| 740405 | Aportes personales retiro voluntario cesantía             |  | - |
| 740410 | Aportes patronales retiro voluntario cesantía             |  | - |
| 740415 | Aportes personales retiro voluntario con relación laboral |  | - |
| 740420 | Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral |  | - |
| 740425 | Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral |  | - |
| 740430 | Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral |  | - |
| 7490   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                         |  | - |

Ing. Alexandra Neira  
**REPRESENTANTE LEGAL**

C.P.A María José Cevallos  
**CONTADORA.**

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR DE  
LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

| <b>Cuentas</b>                | <b>Aportes<br/>Personales</b> | <b>Aportes<br/>Patronales</b> | <b>Superávit /<br/>Utilidad<br/>Acumulados</b> | <b>Superávit /<br/>Utilidad del<br/>Ejercicio</b> | <b>Total</b> |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|
| <b>Saldo al 30/11/2021</b>    | -                             | -                             | -                                              | -                                                 | -            |
| 31 Reservas                   | -                             | -                             | -                                              | -                                                 | -            |
| 32 Superávit por valuaciones  | -                             | -                             | -                                              | -                                                 | -            |
| 33 Otros aportes restringidos | -                             | -                             | -                                              | -                                                 | -            |
| 34 Resultados                 | -                             | -                             | -                                              | 11.836,10                                         | 11.836,10    |
| Distribución Resultados       | -                             | -                             | -                                              | -                                                 | -            |
| <b>Saldo al 31/12/2021</b>    | -                             | -                             | -                                              | 11.836,10                                         | 11.836,10    |

---

Ing. Alexandra Neira  
**REPRESENTANTE LEGAL**

---

C.P.A. María José Cevallos  
**CONTADORA.**



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR DE LA  
PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
Al 31 de Diciembre del 2021**

|                                                                                   |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                                  |                    |
| CUENTA INDIVIDUAL                                                                 | -                  |
| INVERSIONES PRIMATIVAS                                                            | (2.597,66)         |
| DEPRECIACIONES                                                                    | -                  |
| OTROS ACTIVOS                                                                     | -                  |
| SUPERAVIT POR VALUACIONES                                                         | -                  |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO                                                           | 529,85             |
| RESERVAS                                                                          | -                  |
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADOS                                                | -                  |
| CUENTAS POR PAGAR                                                                 | (4.412,08)         |
| OBLIGACIONES PATRONALES                                                           | -                  |
| CUENTAS POR COBRAR                                                                | (3.784,42)         |
| <b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>    | <b>(10.264,31)</b> |
| <b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                                  |                    |
| PROPIEDAD Y EQUIPO                                                                | -                  |
| INVERSIONES                                                                       | -                  |
| <b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>    | <b>-</b>           |
| <b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                               |                    |
| DISMINUCIÓN POR LIQUIDACIÓN Y DEVOL CESA                                          | -                  |
| APORTE DE PARTICIPES Y RENDIMIENTOS                                               | 1.229,56           |
| <b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> | <b>-</b>           |
| <b>CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA</b>                                                 |                    |
| SALDO                                                                             | 3.557,01           |
| <b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA</b>                   | <b>3.557,01</b>    |
| <b>INCREMENTO NETO</b>                                                            | <b>3.557,01</b>    |
| <b>SALDO AL 31 de Octubre del 2021</b>                                            | <b>19.042,15</b>   |
| <b>SALDO AL 30 de Noviembre del 2021</b>                                          | <b>22.599,16</b>   |

Ing. Alexandra Neira  
**REPRESENTANTE LEGAL**

C.P.A. María José Cevallos  
**CONTADORA. FDC**

## **FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO**

Notas a los Estados Financieros de acuerdo al catálogo de cuentas contables de la Superintendencia de Bancos y Seguros con corte 31 de diciembre del 2021:

### **Aspectos Legales.**

EL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO", fue creado mediante Acuerdo Ministerial No. 220, de 21 de mayo del 2001; y publicado en el Registro Oficial No. 341 del mismo año.

El domicilio es la Ciudad de Macas, Provincia de Morona Santiago.

Los fines del Fondo son:

- a) Incentivar el ahorro de sus socios para fomentar el Fondo de Cesantía.
- b) Atender con eficiencia en la prestación de los servicios y prestaciones a los miembros.
- c) Organizar e implementar servicios y actividades que contribuyan al mejoramiento socio-económico de los asociados, para lo cual podrá realizar: préstamos a los socios, inversiones en el mercado financiero, bienes muebles e inmuebles y otras actividades lícitas orientadas al cumplimiento de los fines del Fondo, de acuerdo con la normativa y políticas dictadas para el efecto.
- d) Entregar a sus socios la Cesantía, calculada conforme a las Normas establecidas en el presente Estatuto y los Reglamentos respectivos a la cesación de su cargo en el Ministerio de Gobierno.

La duración del Fondo es indefinida.

El día once de diciembre de 2018 la Superintendencia de Bancos aprueba el cambio de denominación del Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores del Ministerio de Gobierno de la Provincia de Morona Santiago FCPCMIGOMS, por el de FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO.

### **Políticas Contables.**

Los estados financieros han sido elaborados en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Código Civil, Reglamento y Estatutos del Fondo.

Y han sido expresados en dólares de los Estados Unidos de América.

El FCPC, elabora cada mes los estados financieros completos:

- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Resultado Integral.

c) Estado de Cambios en el Patrimonio.

d) Estado de Flujos de Efectivo.

e) Notas a los Estados Financieros.

### **Fondos Disponibles**

Todo el dinero del Fondo se maneja en dos cuentas corrientes que mantiene el BanEcuador, el Banco del Pichincha y Banco Internacional.

### **Inversiones Sector Privado**

De acuerdo al Estatuto del Fondo las inversiones se realizarán con criterios de alta seguridad y rentabilidad, en base a una programación adecuada para evitar falta de liquidez.

Los encargados de ejecutar la programación del Fondo son el Presidente y Representante Legal; también deben informar periódicamente sobre el control del Portafolio de Inversiones.

El Consejo de Administración autorizará las inversiones que superen el 20% del patrimonio del Fondo.

### **Inversiones Privativas**

Los préstamos que el Fondo concederá a sus socios son préstamos quirografarios, hipotecarios y prendarios, conforme lo dispuesto en sus reglamentos y bajo los parámetros de:

a) Programación: la concesión de préstamos se realizará anualmente en función de los montos promedio de créditos requerido por los socios; tomando en cuenta la disponibilidad de recursos, y las variables económicas, debiendo en todo caso preverse satisfacer las solicitudes presentadas.

b) La Presidencia y la Gerencia General ejecutarán el Plan de crédito, con sujeción a las políticas determinadas para ello.

c) Los encargados del control permanente de los créditos son el Consejo de la Administración, el Presidente y el Gerente.

### **Cuentas por cobrar**

En este grupo de cuentas se contabilizan las cuentas por cobrar a los partícipes, específicamente se contabiliza tanto aportes, préstamos e intereses devengados de préstamos quirografarios.

### **Pasivos.**

Los pasivos que el Fondo registre corresponderán a las obligaciones pendientes de pago ya sea por devolución de ahorros en el Fondo de Cesantía; o cuentas por pagar a proveedores de bienes y/o servicios.

Dos rubros importantes que forma parte del pasivo del Fondo son:

*Aporte Personal:* Es el ahorro mensual que realizan los partícipes en el Fondo de Cesantía y se va acumulando mensualmente en su cuenta individual. Está incluido en este rubro el valor de los excedentes repartidos por concepto de utilidades anuales del Fondo.

*El Aporte Patronal* ya no está vigente sin embargo para efectos de un mejor control contable tenemos por separado los aportes patronales que tienen algunos partícipes del Fondo.

### **Otras cuentas por pagar**

En esta cuenta se registran los valores pendientes por devolver a los Partícipes que no corresponden a valores de Cesantía por pagar.

### **Patrimonio.**

Los resultados acumulados anualmente se distribuyen a todos los partícipes de acuerdo al valor de ahorro acumulado en la cuenta individual

En el Patrimonio también se registra el resultado del período.

### **Ingresos – Intereses préstamos Quirografarios**

Para el registro de los ingresos se utiliza el criterio del devengado es decir cuando efectivamente se haya generado el ingreso sea que este se cobre o no. En este rubro registramos principalmente los intereses cobrados por concepto de los préstamos a Partícipes.

### **Ingresos – Otros intereses y rendimientos**

En esta cuenta se registran los intereses generados en la cuenta corriente mensualmente.

### **Ingresos – Otros Ingresos**

En esta cuenta se registran los aportes no cobrados por Partícipes, por más de cuatro años o cheques no cobrados por los Partícipes.

### **Gastos**

En esta cuenta se registran solamente los gastos bancarios de manera mensual; y eventualmente cualquier gasto que sea necesario para la gestión administrativa del Fondo.

### **Nota 1.- Fondos Disponibles**

El valor registrado en esta cuenta al 31 de diciembre del 2021 corresponde al saldo del efectivo disponible en las cuentas corrientes del Fondo:

|          |                     |    |           |
|----------|---------------------|----|-----------|
| 11020505 | Banco Pichincha     | \$ | 0,00      |
| 11020510 | BanEcuador          | \$ | 4.485,28  |
| 11020515 | Banco Internacional | \$ | 18.113,88 |

### **Nota 2.- Inversiones No Privativas**

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a inversiones en el sector financiero privado, el saldo al cerrar el mes es de:

|                           |    |           |
|---------------------------|----|-----------|
| Certificados de depósitos | \$ | 50.000,00 |
|---------------------------|----|-----------|

### **Nota 3.- Inversiones Privativas**

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a la sumatoria de los saldos de los préstamos quirografarios ordinarios de partícipes, los cuales son otorgados en base a los requisitos y procedimientos establecidos, también está debitado del saldo el valor de la planilla emitida por concepto de pago de capital del mes de diciembre del 2021, el saldo de esta cuenta es:

|                                                                        |    |            |
|------------------------------------------------------------------------|----|------------|
| 130105 Préstamos Quirografarios por vencer                             | \$ | 187.782,37 |
| 13990505 El saldo contable de provisión de cartera para este mes es de | \$ | 71,09      |

### **Nota 4.- Cuentas por cobrar**

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a las retenciones de impuesto a la renta por cobrar sobre los intereses devengados en inversiones en el sector financiero privado, además del saldo por cobrar al Ministerio de Gobierno de Morona Santiago:

|                                                        |    |          |
|--------------------------------------------------------|----|----------|
| 1401 Rendimientos por cobrar Inversiones no Privativas | \$ | 2.122,64 |
| 1402 Intereses por cobrar inversiones privativas       | \$ | 0,00     |
| 1405 Planillas emitidas                                | \$ | 0,00     |
| 1490 Cuentas por cobrar varias                         | \$ | 226,35   |

### **Nota 5.- Otros activos**

En esta cuenta se registra la compra y amortización del servidor web adquirido en el mes de febrero de 2019. Al cierre del mes de marzo esta cuenta se encuentra totalmente amortizada.

|                                                    |    |      |
|----------------------------------------------------|----|------|
| 190205 Licencias y programas de computación        | \$ | 0.00 |
| 190299 (Amortización acumulada gastos anticipados) | \$ | 0.00 |

### **Nota 6.- Cuenta Individual**

El valor registrado al cierre del mes de diciembre del 2021 en esta cuenta es \$246.789,56; que corresponde al valor de los aportes personales, aportes patronales y rendimientos repartidos en el mes de noviembre de los partícipes de acuerdo al siguiente detalle:

|                           |    |            |
|---------------------------|----|------------|
| 210105 Aportes Personales | \$ | 132.711,71 |
| 210110 Aportes Patronales | \$ | 114.077,85 |

### **Nota 7.- Cuentas por pagar**

En esta cuenta se registran los valores que se encuentran pendientes de pago a ex partícipes a los que no se han podido contactar y valores que el Fondo retiene a sus proveedores por la prestación de servicios o adquisición de bienes, y que están pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas de acuerdo al siguiente detalle suma \$3.963,37:

|                                        |    |          |
|----------------------------------------|----|----------|
| 2301 Prestaciones liquidadas por pagar | \$ | 3.504,12 |
| 2390 Otras cuentas por pagar           | \$ | 459,25   |

#### **Nota 8.- Obligaciones por pagar**

En esta cuenta se registran las obligaciones patronales que el fondo mantiene con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

|      |                            |    |       |
|------|----------------------------|----|-------|
| 2503 | Aportes y Retenciones IESS | \$ | 70,40 |
|------|----------------------------|----|-------|

#### **Nota 9. Otros aportes restringidos**

Esta cuenta no tiene saldo a la fecha del 31 de diciembre del 2021, se encuentra con saldo cero:

|      |          |    |      |
|------|----------|----|------|
| 3301 | Cesantía | \$ | 0,00 |
|------|----------|----|------|

#### **Nota 10.- Resultados**

Mediante Circular Nro. SB-IG-2017-0191-C, Anexo 1, la Superintendencia de Bancos detalla la ecuación contable correspondiente para los meses de enero a noviembre, presentando los excedentes del ejercicio sin valores y solamente en el mes de diciembre se presentará la utilidad del ejercicio.

Quedando el patrimonio conformado de la siguiente manera:

|      |                          |    |           |
|------|--------------------------|----|-----------|
| 3403 | Excedentes del Ejercicio | \$ | 11.836,10 |
|------|--------------------------|----|-----------|

#### **Nota 11.- Gastos del personal**

En esta cuenta se registra el gasto que realiza el fondo por el pago de aporte patronal de la representante legal.

|        |                 |    |        |
|--------|-----------------|----|--------|
| 430120 | Aporte Patronal | \$ | 844,80 |
|--------|-----------------|----|--------|

#### **Nota 12.- Gasto por bienes y servicio de consumo**

En esta cuenta se registran las compras de bienes y servicios que cumplen con las necesidades del Fondo.

|      |                              |    |       |
|------|------------------------------|----|-------|
| 4401 | Servicios Públicos Generales | \$ | 37,75 |
|------|------------------------------|----|-------|

|      |                          |    |          |
|------|--------------------------|----|----------|
| 4405 | Honorarios Profesionales | \$ | 5.280,88 |
|------|--------------------------|----|----------|

|      |                       |    |        |
|------|-----------------------|----|--------|
| 4407 | Gastos de Informática | \$ | 562,43 |
|------|-----------------------|----|--------|

#### **Nota 13.- Gastos Financieros y Operativos**

Los gastos realizados en entidades financieras no relacionadas al Fondo para este mes son:

|      |                    |    |        |
|------|--------------------|----|--------|
| 4502 | Costos Financieros | \$ | 252,58 |
|------|--------------------|----|--------|

|      |                                                   |    |        |
|------|---------------------------------------------------|----|--------|
| 4504 | Gasto por tasas de Administración Pagada al Biess | \$ | 150,03 |
|------|---------------------------------------------------|----|--------|

#### **Nota 14.- Gastos no operativos**

Son los pagos realizados por concepto de impuestos y contribuciones al organismo de control:

|      |                   |    |        |
|------|-------------------|----|--------|
| 4601 | Impuestos y tasas | \$ | 759,45 |
|------|-------------------|----|--------|

#### **Nota 15.- Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**

En esta cuenta se encuentra registrado los valores correspondientes al incremento en las provisiones por créditos quirografarios a partícipes, también se registran valores correspondientes a la depreciación de bienes y amortizaciones en los que incurra el FCPC:

|      |                |    |       |
|------|----------------|----|-------|
| 4702 | Amortizaciones | \$ | 00,00 |
|------|----------------|----|-------|

#### **Nota 16.- Otros gastos y pérdidas**

En esta cuenta se encuentra contabilizado el valor acumulado del Seguro de Desgravamen:

|      |         |    |      |
|------|---------|----|------|
| 4801 | Seguros | \$ | 0,00 |
|------|---------|----|------|

#### **Nota 17.- Ingresos y rendimientos ganados**

En esta cuenta se refleja el valor recibido por intereses recuperados en préstamos quirografarios:

|      |                               |    |          |
|------|-------------------------------|----|----------|
| 5101 | Por inversiones no privativas | \$ | 2.122,64 |
|------|-------------------------------|----|----------|

|      |                            |    |           |
|------|----------------------------|----|-----------|
| 5102 | Por inversiones privativas | \$ | 16.888,57 |
|------|----------------------------|----|-----------|

|      |                                |    |        |
|------|--------------------------------|----|--------|
| 5190 | Otros intereses y rendimientos | \$ | 761,10 |
|------|--------------------------------|----|--------|

#### **Nota 18.- Otros ingresos**

En esta cuenta se registran los ingresos por reversión de provisiones de préstamos quirografarios:

|      |                 |    |       |
|------|-----------------|----|-------|
| 5390 | Ingresos varios | \$ | 88,31 |
|------|-----------------|----|-------|

#### **Nota 19.- Cuentas de Orden**

El valor registrado de \$231.382,62 corresponde a las garantías que han entregado los partícipes para el otorgamiento de sus préstamos mediante un documento en garantía firmada por el deudor y el garante.

**Atentamente,**

**C.P.A. María José Cevallos**  
**CONTADORA FCPC MORONA**