



**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 Abril de 2021  
Oficio N°-080-2021-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 Marzo 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](mailto:maria.realpe@biess.fin.ec)  
Contacto: 098 468 1537



# ESTADOS FINANCIEROS MES

## MARZO 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.



|                                                                                                                                      |                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC</b> | <b>68<br/>4566</b>                                                       |
| <b>RUC</b>                                                                                                                           | <b>1091741748001</b>                                                     |
| <b>MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN</b>                                                                                                   | <b>31 DE MARZO 2021</b>                                                  |
| <b><u>INFORMACIÓN GENERAL</u></b>                                                                                                    |                                                                          |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS                                                                                            | 142                                                                      |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS                                                                                            | 516                                                                      |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES                                                                                              | 658                                                                      |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES                                                                           | 12                                                                       |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES                                                                                                     | 30.650,85                                                                |
| <b><u>INFORMACION ADICIONAL</u></b>                                                                                                  |                                                                          |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A                                                                                                                | Ing. Erika Benavides Moreno                                              |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                   | <a href="mailto:fcpcimi@gmail.com">fcpcimi@gmail.com</a>                 |
| NÚMERO DE CELULAR                                                                                                                    | 0994594231                                                               |
| NOMBRE DEL GERENTE                                                                                                                   | Ing. María Isabel Realpe G.                                              |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                   | <a href="mailto:maria.realpe@biess.fin.ec">maria.realpe@biess.fin.ec</a> |
| 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 Grijalva  
 ADMINISTRADORA FCPC - IMI




**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 MARZO 2021**

| GRUPO                                                                          | DETALLE    | TOTAL       |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| 1                                                                              | ACTIVOS    | 976.208,48  |
| 4                                                                              | GASTOS     | 8.996,33    |
| TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)                                                      |            | 985.204,81  |
| 2                                                                              | PASIVOS    | 959.761,93  |
| 3                                                                              | PATRIMONIO | - 22.238,35 |
| 5                                                                              | INGRESOS   | 47.681,23   |
| TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)                                            |            | 985.204,81  |
| DIFERENCIA TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) - TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) = 0 |            | -           |

  
Ing. María Isabel Realpe Grijalva  
ADMINISTRADORA FCPC - IMI



  
Ing. Erika Benavides M.  
CONTADORA - FCPCIMI

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

| CODIGO      | CUENTA                                                            | NOTAS    | SALDO             |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                                                    |          | <b>976,208.48</b> |
| <b>11</b>   | <b>FONDOS DISPONIBLES</b>                                         | <b>1</b> | <b>46,804.26</b>  |
| <b>1101</b> | <b>CAJA</b>                                                       |          | <b>100.00</b>     |
| 110105      | Efectivo                                                          |          | 0.00              |
| 110110      | Caja chica                                                        |          | 100.00            |
| <b>1102</b> | <b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                   |          | <b>46,704.26</b>  |
| 110205      | Bancos e instituciones financieras locales                        |          | 46,704.26         |
| 110210      | Bancos e instituciones financieras del exterior                   |          | 0.00              |
| 110215      | Remesas en tránsito                                               |          | 0.00              |
| <b>1103</b> | <b>EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>                                |          | <b>0.00</b>       |
| <b>12</b>   | <b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                                  | <b>2</b> | <b>240,000.00</b> |
| <b>1201</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>           |          | <b>240,000.00</b> |
| 120105      | Certificado de Depósito                                           |          | 240,000.00        |
| 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              |
| <b>1202</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>        | <b>3</b> | <b>0.00</b>       |
| 120205      | Valores de titularización                                         |          | 0.00              |
| 120210      | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras            |          | 0.00              |
| 120215      | Papel comercial emitido por instituciones no financieras          |          | 0.00              |
| 120220      | Reportos bursátiles                                               |          | 0.00              |
| 120290      | Otras                                                             |          | 0.00              |
| <b>1203</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>           | <b>4</b> | <b>0.00</b>       |
| 120305      | Certificados de depósito                                          |          | 0.00              |
| 120310      | Pólizas de acumulación                                            |          | 0.00              |
| 120315      | Valores de titularización                                         |          | 0.00              |
| 120320      | Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas      |          | 0.00              |
| 120325      | Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas    |          | 0.00              |
| <b>1204</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>        | <b>5</b> | <b>0.00</b>       |
| 120405      | Valores de titularización                                         |          | 0.00              |
| 120410      | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas   |          | 0.00              |
| 120415      | Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas |          | 0.00              |
| <b>1205</b> | <b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>       |          | <b>0.00</b>       |
| 120505      | Valores de titularización                                         |          | 0.00              |
| 120510      | Acciones                                                          |          | 0.00              |
| <b>1206</b> | <b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>    |          | <b>0.00</b>       |
| 120605      | Valores de titularización                                         |          | 0.00              |
| 120610      | Acciones                                                          |          | 0.00              |
| <b>1299</b> | <b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>               | <b>6</b> | <b>0.00</b>       |
| 129905      | (Inversiones renta fija sector financiero privado)                |          | 0.00              |
| 129910      | (Inversiones renta fija sector no financiero privado)             |          | 0.00              |
| 129915      | (Inversiones renta fija sector financiero público)                |          | 0.00              |
| 129920      | (Inversiones renta fija sector no financiero público)             |          | 0.00              |
| 129925      | (Inversiones renta variable sector financiero privado)            |          | 0.00              |
| 129930      | (Inversiones renta variable sector no financiero privado)         |          | 0.00              |
| 129990      | (Provisión general)                                               |          | 0.00              |
| <b>13</b>   | <b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                                     | <b>7</b> | <b>466,599.47</b> |
| <b>1301</b> | <b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>                        |          | <b>41,220.70</b>  |
| <b>1302</b> | <b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>                         |          | <b>38,917.96</b>  |
| <b>1303</b> | <b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>                   |          | <b>342,630.16</b> |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

| CODIGO      | CUENTA                                                   | NOTAS     | SALDO             |
|-------------|----------------------------------------------------------|-----------|-------------------|
| <b>1304</b> | <b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>                 |           | <b>111,297.27</b> |
| <b>1305</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER</b>                   |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1306</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS</b>                    |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1307</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS</b>              |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1308</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS</b>                     |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1309</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER</b>                 |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1310</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS</b>                  |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1311</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS</b>            |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1312</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS</b>                   |           | <b>0.00</b>       |
| <b>1399</b> | <b>PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS</b>           | <b>8</b>  | <b>-67,466.62</b> |
| 139905      | (Quirografarios)                                         |           | -13,623.94        |
| 139910      | (Prendarios)                                             |           | 0.00              |
| 139915      | (Hipotecarios)                                           |           | 0.00              |
| 139990      | (Provisión general)                                      |           | -53,842.68        |
| <b>14</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                | <b>9</b>  | <b>217,621.85</b> |
| <b>1401</b> | <b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b> |           | <b>13,382.78</b>  |
| 140105      | Inversiones renta fija sector financiero privado         |           | 3,860.88          |
| 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              |
| <b>1402</b> | <b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>       |           | <b>4,752.57</b>   |
| 140205      | Intereses por Préstamos Quirografarios                   |           | 4,752.57          |
| 140210      | Intereses por préstamos prendarios                       |           | 0.00              |
| 140215      | Intereses por Préstamos Hipotecarios                     |           | 0.00              |
| <b>1403</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>                    | <b>10</b> | <b>0.00</b>       |
| 140305      | Préstamos                                                |           | 0.00              |
| 140310      | Anticipos de sueldos                                     |           | 0.00              |
| 140390      | Otros conceptos                                          |           | 0.00              |
| <b>1404</b> | <b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b>                | <b>11</b> | <b>211,597.73</b> |
| 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              |
| <b>1405</b> | <b>PLANILLA EMITIDAS</b>                                 |           | <b>0.00</b>       |
| 140505      | Aportes                                                  |           | 0.00              |
| 140510      | Préstamos                                                |           | 0.00              |
| <b>1490</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>                         | <b>12</b> | <b>2,274.80</b>   |
| 149005      | Cheques protestados y rechazados                         |           | 0.00              |
| 149010      | Arrendatarios                                            |           | 0.00              |
| 149015      | Pago por cuenta de partícipes a cobrar                   |           | 903.65            |
| 149090      | Otros                                                    |           | 1,371.15          |
| <b>1499</b> | <b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>             |           | <b>-14,386.03</b> |
| 149905      | (Provisión intereses inversiones privativas)             |           | -3,330.05         |
| 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              |
| <b>15</b>   | <b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>              | <b>13</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>1501</b> | <b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                           |           | <b>0.00</b>       |
| 150105      | Terrenos para urbanizar                                  |           | 0.00              |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO 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             |
| <b>1502</b> | <b>PROYECTOS TERMINADOS</b>                                               |           | <b>0.00</b>      |
| 150205      | Inmuebles disponibles para la venta                                       |           | 0.00             |
| 150210      | Inmuebles para arrendar                                                   |           | 0.00             |
| 150299      | (Depreciación inmuebles para arrendar)                                    |           | 0.00             |
| <b>1599</b> | <b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>                                |           | <b>0.00</b>      |
| <b>16</b>   | <b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>                                                 |           | <b>1,566.20</b>  |
| <b>1601</b> | <b>BIENES INMUEBLES</b>                                                   |           | <b>0.00</b>      |
| 160105      | Terrenos                                                                  |           | 0.00             |
| 160110      | Edificios                                                                 |           | 0.00             |
| 160115      | Construcciones y remodelaciones en curso                                  |           | 0.00             |
| <b>1602</b> | <b>BIENES MUEBLES</b>                                                     |           | <b>4,620.36</b>  |
| 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             |
| <b>1699</b> | <b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>                                           |           | <b>-3,054.16</b> |
| 169905      | (Edificios)                                                               |           | 0.00             |
| 169910      | (Muebles y Enseres)                                                       |           | -1,476.85        |
| 169915      | (Equipo de oficina)                                                       |           | 0.00             |
| 169920      | (Equipo de Computación)                                                   |           | -1,577.31        |
| 169925      | (Vehiculos)                                                               |           | 0.00             |
| 169990      | (Otros)                                                                   |           | 0.00             |
| <b>17</b>   | <b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>                  | <b>14</b> | <b>0.00</b>      |
| <b>1701</b> | <b>TERRENOS</b>                                                           |           | <b>0.00</b>      |
| <b>1702</b> | <b>EDIFICIOS</b>                                                          |           | <b>0.00</b>      |
| <b>1703</b> | <b>MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>                                    |           | <b>0.00</b>      |
| <b>1704</b> | <b>UNIDADES DE TRANSPORTE</b>                                             |           | <b>0.00</b>      |
| <b>1705</b> | <b>TÍTULOS VALORES</b>                                                    |           | <b>0.00</b>      |
| <b>1790</b> | <b>OTROS</b>                                                              |           | <b>0.00</b>      |
| <b>1799</b> | <b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b> |           | <b>0.00</b>      |
| 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             |
| <b>19</b>   | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                                      | <b>15</b> | <b>3,616.70</b>  |
| <b>1901</b> | <b>PAGOS ANTICIPADOS</b>                                                  |           | <b>0.00</b>      |
| 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             |
| <b>1902</b> | <b>GASTOS DIFERIDOS</b>                                                   |           | <b>3,616.70</b>  |
| 190205      | Licencias y programas de computación                                      |           | 6,200.00         |
| 190210      | Gastos de adecuación                                                      |           | 0.00             |
| 190290      | Otros                                                                     |           | 0.00             |
| 190299      | (Amortización acumulada gastos anticipados)                               |           | -2,583.30        |
| <b>1903</b> | <b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>                                               |           | <b>0.00</b>      |
| 190305      | Inversiones no privativas                                                 |           | 0.00             |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO 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              |
| <b>1990</b> | <b>OTROS</b>                                   |           | <b>0.00</b>       |
| 199005      | Faltantes de caja                              |           | 0.00              |
| 199090      | Otros activos                                  |           | 0.00              |
| <b>1999</b> | <b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>          |           | <b>0.00</b>       |
| 199905      | (Derechos fiduciarios)                         |           | 0.00              |
| 199990      | (Otros)                                        |           | 0.00              |
| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>                                 | <b>16</b> | <b>959,761.93</b> |
| <b>21</b>   | <b>CUENTA INDIVIDUAL</b>                       |           | <b>958,787.86</b> |
| <b>2101</b> | <b>CESANTIA</b>                                |           | <b>958,787.86</b> |
| 210105      | Aportes Personales                             |           | 918,840.05        |
| 210110      | Aportes Patronales                             |           | 37,565.49         |
| 210115      | Aporte personal adicional                      |           | 0.00              |
| 210120      | Aporte retiro voluntario cesantía              |           | 2,382.32          |
| <b>2102</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                              |           | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>22</b>   | <b>BENEFICIO DEFINIDO</b>                      | <b>17</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>2201</b> | <b>CESANTÍA</b>                                |           | <b>0.00</b>       |
| 220105      | Aportes personales                             |           | 0.00              |
| 220110      | Aportes patronales                             |           | 0.00              |
| 220115      | Aporte personal adicional                      |           | 0.00              |
| <b>2202</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                              |           | <b>0.00</b>       |
| 220205      | Aportes personales                             |           | 0.00              |
| 220210      | Aportes patronales                             |           | 0.00              |
| 220215      | Aporte personal adicional                      |           | 0.00              |
| <b>23</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                       | <b>18</b> | <b>337.68</b>     |
| <b>2301</b> | <b>PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR</b>         |           | <b>0.00</b>       |
| 230105      | Cesantia                                       |           | 0.00              |
| 230110      | Jubilación                                     |           | 0.00              |
| 230115      | Otras prestaciones                             |           | 0.00              |
| <b>2302</b> | <b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>            |           | <b>0.00</b>       |
| 230205      | Aportes                                        |           | 0.00              |
| 230210      | Prestamos                                      |           | 0.00              |
| <b>2303</b> | <b>CONTRIBUCIONES</b>                          |           | <b>0.00</b>       |
| 230305      | Superintendencia de Bancos y Seguros           |           | 0.00              |
| 230390      | Otros                                          |           | 0.00              |
| <b>2304</b> | <b>IMPUESTOS Y TASAS</b>                       |           | <b>255.17</b>     |
| 230405      | Impuestos municipales                          |           | 0.00              |
| 230410      | Retenciones IVA                                |           | 138.50            |
| 230490      | Otros                                          |           | 116.67            |
| <b>2305</b> | <b>TASA DE ADMINISTRACION BIESS</b>            | <b>19</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>2390</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                 |           | <b>82.51</b>      |
| 239005      | Intereses por pagar                            |           | 0.00              |
| 239010      | Proveedores                                    |           | 19.17             |
| 239015      | Honorarios por pagar                           |           | 0.00              |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE MARZO 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                                                 |           | 63.34             |
| <b>24</b>   | <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>                                         | <b>20</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>2401</b> | <b>SOBREGIROS BANCARIOS</b>                                             |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2402</b> | <b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL</b>  |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2403</b> | <b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EX</b> |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2490</b> | <b>OTRAS OBLIGACIONES</b>                                               |           | <b>0.00</b>       |
| <b>25</b>   | <b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>                                          |           | <b>636.39</b>     |
| <b>2501</b> | <b>REMUNERACIONES POR PAGAR</b>                                         |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2502</b> | <b>BENEFICIOS SOCIALES</b>                                              |           | <b>408.13</b>     |
| <b>2503</b> | <b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>                                       |           | <b>228.26</b>     |
| <b>2504</b> | <b>FONDOS DE RESERVA</b>                                                |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2505</b> | <b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>                                         |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2506</b> | <b>RETENCIONES JUDICIALES</b>                                           |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2507</b> | <b>GASTOS DE REPRESENTACIÓN</b>                                         |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2590</b> | <b>OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS</b>                                   |           | <b>0.00</b>       |
| <b>29</b>   | <b>OTROS PASIVOS</b>                                                    | <b>21</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>2901</b> | <b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>                                |           | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>2903</b> | <b>ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>         |           | <b>0.00</b>       |
| 290305      | Terrenos urbanizados                                                    |           | 0.00              |
| 290310      | Inmuebles                                                               |           | 0.00              |
| <b>2904</b> | <b>JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS</b>                                 |           | <b>0.00</b>       |
| <b>2990</b> | <b>OTROS</b>                                                            |           | <b>0.00</b>       |
| 299005      | Sobrantes de caja                                                       |           | 0.00              |
| 299090      | Varios                                                                  |           | 0.00              |
| <b>3</b>    | <b>PATRIMONIO</b>                                                       | <b>22</b> | <b>-22,238.35</b> |
| <b>31</b>   | <b>RESERVAS</b>                                                         |           | <b>0.00</b>       |
| <b>3101</b> | <b>RESERVAS ESPECIALES</b>                                              |           | <b>0.00</b>       |
| <b>32</b>   | <b>SUPERAVIT POR VALUACIONES</b>                                        |           | <b>0.00</b>       |
| <b>3201</b> | <b>SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES</b>                           |           | <b>0.00</b>       |
| <b>3202</b> | <b>SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES</b>               |           | <b>0.00</b>       |
| <b>33</b>   | <b>OTROS APORTES RESTRINGIDOS</b>                                       | <b>23</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>3301</b> | <b>CESANTIA</b>                                                         |           | <b>0.00</b>       |
| <b>3302</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                                                       |           | <b>0.00</b>       |
| <b>34</b>   | <b>RESULTADOS</b>                                                       | <b>24</b> | <b>-22,238.35</b> |
| <b>3401</b> | <b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>                                            |           | <b>0.00</b>       |
| <b>3402</b> | <b>(PERDIDAS ACUMULADAS)</b>                                            |           | <b>-22,238.35</b> |
| <b>3403</b> | <b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>                                         |           | <b>0.00</b>       |

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

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

| CODIGO | CUENTA                   | NOTAS | SALDO |
|--------|--------------------------|-------|-------|
| 3404   | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO) |       | 0.00  |

  
Ing. Maria Isabel Realpe Grijalva  
ADMINISTRADORA FCPC - IMI

  
FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA

  
Biess  
Banco del IESS  
Ibarra - Ecuador

  
Ing. Erika Benavides M. \*  
CONTADORA - FCPCIMI

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

| CODIGO      | CUENTA                                                           | NOTAS     | SALDO           |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|
| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>                                                    | <b>25</b> | <b>8,996.33</b> |
| <b>41</b>   | <b>PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>                   |           | <b>0.00</b>     |
| <b>4101</b> | <b>PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>             |           | <b>0.00</b>     |
| 410105      | Inversiones renta fija sector financiero privado                 |           | 0.00            |
| 410110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado              |           | 0.00            |
| 410115      | Inversiones renta fija sector financiero público                 |           | 0.00            |
| 410120      | Inversiones renta fija sector no financiero público              |           | 0.00            |
| 410125      | Inversiones renta variable sector financiero privado             |           | 0.00            |
| 410130      | Inversiones renta variable sector no financiero privado          |           | 0.00            |
| <b>4102</b> | <b>PERDIDA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>         | <b>26</b> | <b>0.00</b>     |
| 410205      | Inversiones renta fija sector financiero privado                 |           | 0.00            |
| 410210      | Inversiones renta fija sector no financiero privado              |           | 0.00            |
| 410215      | Inversiones renta fija sector financiero público                 |           | 0.00            |
| 410220      | Inversiones renta fija sector no financiero público              |           | 0.00            |
| 410225      | Inversiones renta variable sector financiero privado             |           | 0.00            |
| 410230      | Inversiones renta variable sector no financiero privado          |           | 0.00            |
| <b>4103</b> | <b>PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b> |           | <b>0.00</b>     |
| 410305      | Pérdida por disposición o valuación de terrenos                  |           | 0.00            |
| 410310      | Pérdida por disposición o valuación de edificios                 |           | 0.00            |
| 410315      | Pérdida por disposicion de muebles, enseres y equipos            |           | 0.00            |
| 410320      | Pérdida por disposición de vehículos                             |           | 0.00            |
| <b>4104</b> | <b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>          |           | <b>0.00</b>     |
| 410405      | Pérdida en disposición de inmuebles para la venta                |           | 0.00            |
| 410410      | Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar                |           | 0.00            |
| 410415      | Pérdida en valuación de inmuebles para la venta                  |           | 0.00            |
| <b>4105</b> | <b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>   |           | <b>0.00</b>     |
| 410505      | Inversiones no privativas                                        |           | 0.00            |
| 410510      | Inversiones privativas                                           |           | 0.00            |
| 410515      | Proyectos inmobiliarios                                          |           | 0.00            |
| 410520      | Proyectos terminados                                             |           | 0.00            |
| 410525      | Fideicomisos de administración                                   |           | 0.00            |
| 410530      | Fideicomisos en garantía                                         |           | 0.00            |
| <b>43</b>   | <b>GASTO DE PERSONAL</b>                                         | <b>27</b> | <b>1,761.89</b> |
| <b>4301</b> | <b>GASTOS DEL PERSONAL</b>                                       |           | <b>1,761.89</b> |
| 430105      | Remuneración o salarios                                          |           | 1,290.00        |
| 430110      | Remuneracion extraordinaria                                      |           | 0.00            |
| 430115      | Decimos sueldos                                                  |           | 207.48          |
| 430120      | Aporte patronal                                                  |           | 154.07          |
| 430125      | Fondo de reserva                                                 |           | 107.48          |
| 430130      | Jubilación patronal                                              |           | 0.00            |
| 430135      | Por desahucio o despido                                          |           | 0.00            |
| 430140      | Uniformes                                                        |           | 0.00            |
| 430145      | Gastos de representación                                         |           | 0.00            |
| 430190      | Otros                                                            |           | 2.86            |
| <b>44</b>   | <b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>                  | <b>28</b> | <b>5,853.38</b> |
| <b>4401</b> | <b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>                            |           | <b>104.67</b>   |
| 440105      | Servicios Basicos                                                |           | 104.67          |
| 440110      | Servicio Transporte Personal                                     |           | 0.00            |
| 440115      | Movilizaciones                                                   |           | 0.00            |
| 440120      | Impresion, reproduccion y publicaciones                          |           | 0.00            |
| 440125      | Servicios de vigilancia                                          |           | 0.00            |
| 440130      | Servicios de aseo y limpieza                                     |           | 0.00            |
| 440190      | Otros Servicios Generales                                        |           | 0.00            |
| <b>4402</b> | <b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>                       |           | <b>0.00</b>     |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO 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            |
| <b>4403</b> | <b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>         |           | <b>0.00</b>     |
| 440305      | Mantenimiento de terrenos                                  |           | 0.00            |
| 440310      | Instalaciones y Mantenimiento de Edificios y Oficinas      |           | 0.00            |
| 440315      | Mantenimiento de mobiliarios y equipos                     |           | 0.00            |
| 440320      | Mantenimiento de vehículos                                 |           | 0.00            |
| 440390      | Otras                                                      |           | 0.00            |
| <b>4404</b> | <b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                  |           | <b>0.00</b>     |
| 440405      | Arrendamiento edificios, locales y oficinas                |           | 0.00            |
| 440410      | Arrendamiento de vehículos                                 |           | 0.00            |
| 440415      | Arrendamientos de equipos informáticos                     |           | 0.00            |
| 440420      | Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos |           | 0.00            |
| 440490      | Otros                                                      |           | 0.00            |
| <b>4405</b> | <b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>                          |           | <b>4,684.41</b> |
| 440505      | Consultoría, asesoría e investigación especializada        |           | 0.00            |
| 440510      | Servicios de auditoria externa-interna                     |           | 2,856.00        |
| 440515      | Servicios Profesionales                                    |           | 1,828.41        |
| 440520      | Diseño de proyectos no ejecutados                          |           | 0.00            |
| <b>4406</b> | <b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>                   |           | <b>56.30</b>    |
| 440605      | Material de Oficina                                        |           | 56.30           |
| 440610      | Material de imprenta,fotografia,reproducción y publicidad  |           | 0.00            |
| <b>4407</b> | <b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>                               |           | <b>1,008.00</b> |
| 440705      | Desarrollo de sistemas informaticos                        |           | 0.00            |
| 440710      | Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos           |           | 1,008.00        |
| 440790      | Otros                                                      |           | 0.00            |
| <b>45</b>   | <b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>                     | <b>29</b> | <b>504.55</b>   |
| <b>4501</b> | <b>TITULOS Y VALORES</b>                                   |           | <b>0.00</b>     |
| 450105      | Comision en compra o venta de inversiones                  |           | 0.00            |
| 450110      | Prima en compra de inversiones                             |           | 0.00            |
| <b>4502</b> | <b>COSTOS FINANCIEROS</b>                                  |           | <b>23.34</b>    |
| 450205      | Intereses en préstamos                                     |           | 0.00            |
| 450210      | Gastos Bancarios                                           |           | 23.34           |
| <b>4503</b> | <b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>                    |           | <b>0.00</b>     |
| <b>4504</b> | <b>GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS</b>    |           | <b>481.21</b>   |
| <b>46</b>   | <b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>                                | <b>30</b> | <b>34.03</b>    |
| <b>4601</b> | <b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>                   |           | <b>34.03</b>    |
| 460105      | Impuestos y tasas                                          |           | 34.03           |
| 460110      | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros     |           | 0.00            |
| 460190      | Otros                                                      |           | 0.00            |
| <b>47</b>   | <b>DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>         | <b>31</b> | <b>776.59</b>   |
| <b>4701</b> | <b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>                              |           | <b>259.93</b>   |
| 470105      | Depreciación inmuebles para arrendar                       |           | 0.00            |
| 470110      | Depreciación edificios                                     |           | 0.00            |
| 470115      | Depreciación de Muebles y Enseres                          |           | 48.24           |
| 470120      | Depreciación equipos de oficina                            |           | 0.00            |
| 470125      | Depreciación Equipos de Computación                        |           | 211.69          |
| 470130      | Depreciación vehículos                                     |           | 0.00            |
| <b>4702</b> | <b>AMORTIZACIONES</b>                                      |           | <b>516.66</b>   |
| 470205      | Pagos anticipados                                          |           | 516.66          |
| 470210      | Gastos anticipados                                         |           | 0.00            |
| <b>4703</b> | <b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>               |           | <b>0.00</b>     |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

| CODIGO      | CUENTA                                                               | NOTAS     | SALDO            |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 470390      | Provisión general                                                    |           | 0.00             |
| <b>4704</b> | <b>PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                              |           | <b>0.00</b>      |
| 470405      | Por préstamos quirografarios                                         |           | 0.00             |
| 470410      | Por préstamos prendarios                                             |           | 0.00             |
| 470415      | Por préstamos hipotecarios                                           |           | 0.00             |
| 470490      | Provisión general                                                    |           | 0.00             |
| <b>4705</b> | <b>PROVISION CUENTAS POR COBRAR</b>                                  |           | <b>0.00</b>      |
| 470505      | Rendimientos inversiones no privativas                               |           | 0.00             |
| 470510      | Intereses inversiones privativas                                     |           | 0.00             |
| 470515      | Inversiones no privativas vencidas                                   |           | 0.00             |
| 470520      | Otras cuentas por cobrar                                             |           | 0.00             |
| 470590      | Provisión general                                                    |           | 0.00             |
| <b>4706</b> | <b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                      |           | <b>0.00</b>      |
| 470605      | Proyectos inmobiliarios                                              |           | 0.00             |
| 470610      | Inmuebles disponibles para la venta                                  |           | 0.00             |
| <b>4707</b> | <b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b> |           | <b>0.00</b>      |
| 470705      | Terrenos                                                             |           | 0.00             |
| 470710      | Edificios                                                            |           | 0.00             |
| 470715      | Mobiliario, maquinaria y equipo                                      |           | 0.00             |
| 470720      | Unidades de transporte                                               |           | 0.00             |
| 470725      | Títulos valores                                                      |           | 0.00             |
| 470790      | Otros                                                                |           | 0.00             |
| <b>4708</b> | <b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>                                |           | <b>0.00</b>      |
| 470805      | Derechos fiduciarios                                                 |           | 0.00             |
| 470890      | Otros                                                                |           | 0.00             |
| <b>48</b>   | <b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>                                       | <b>32</b> | <b>65.89</b>     |
| <b>4801</b> | <b>SEGUROS</b>                                                       |           | <b>65.89</b>     |
| <b>4890</b> | <b>OTROS</b>                                                         |           | <b>0.00</b>      |
| 489005      | Gasto custodia de valores                                            |           | 0.00             |
| 489090      | Otros                                                                |           | 0.00             |
| <b>5</b>    | <b>INGRESOS</b>                                                      | <b>33</b> | <b>47,681.23</b> |
| <b>51</b>   | <b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>                              |           | <b>14,201.57</b> |
| <b>5101</b> | <b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                                 |           | <b>3,568.35</b>  |
| 510105      | Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado                     |           | 3,568.35         |
| 510110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado                  |           | 0.00             |
| 510115      | Inversiones renta fija sector financiero público                     |           | 0.00             |
| 510120      | Inversiones renta fija sector no financiero público                  |           | 0.00             |
| 510125      | Inversiones renta variable sector financiero privado                 |           | 0.00             |
| 510130      | Inversiones renta variable sector no financiero privado              |           | 0.00             |
| <b>5102</b> | <b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                                    | <b>34</b> | <b>10,633.22</b> |
| 510205      | Quirografarios                                                       |           | 10,633.22        |
| 510210      | Prendarios                                                           |           | 0.00             |
| 510215      | Hipotecarios                                                         |           | 0.00             |
| <b>5190</b> | <b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>                                |           | <b>0.00</b>      |
| <b>52</b>   | <b>GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>                      |           | <b>0.00</b>      |
| <b>5201</b> | <b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                |           | <b>0.00</b>      |
| 520105      | Inversiones renta fija sector financiero privado                     |           | 0.00             |
| 520110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado                  |           | 0.00             |
| 520115      | Inversiones renta fija sector financiero público                     |           | 0.00             |
| 520120      | Inversiones renta fija sector no financiero público                  |           | 0.00             |
| 520125      | Inversiones renta variable sector financiero privado                 |           | 0.00             |
| 520130      | Inversiones renta variable sector no financiero privado              |           | 0.00             |
| <b>5202</b> | <b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>            |           | <b>0.00</b>      |
| 520205      | inversiones renta fija sector financiero privado                     |           | 0.00             |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO 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              |
| <b>5203</b> | <b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                     |           | <b>0.00</b>       |
| 520305      | Quirografarios                                                         |           | 0.00              |
| 520310      | Prendarios                                                             |           | 0.00              |
| 520315      | Hipotecarios                                                           |           | 0.00              |
| <b>5204</b> | <b>UTILIDAD POR DISPOSICION DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>                  |           | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>5205</b> | <b>UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b> | <b>35</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>5206</b> | <b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>        |           | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>53</b>   | <b>OTROS INGRESOS</b>                                                  |           | <b>33,479.66</b>  |
| <b>5301</b> | <b>ARRIENDOS</b>                                                       |           | <b>0.00</b>       |
| <b>5302</b> | <b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>                  |           | <b>0.00</b>       |
| <b>5303</b> | <b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>                                        |           | <b>0.00</b>       |
| <b>5390</b> | <b>INGRESOS VARIOS</b>                                                 |           | <b>33,479.66</b>  |
| 539005      | Reversión de provisiones                                               |           | 33,411.74         |
| 539090      | Otros ingresos                                                         |           | 67.92             |
| <b>59</b>   | <b>PERDIDAS Y GANANCIAS</b>                                            |           | <b>0.00</b>       |
| <b>7</b>    | <b>CUENTAS DE ORDEN</b>                                                | <b>36</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>71</b>   | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>                     |           | <b>571,173.21</b> |
| <b>7101</b> | <b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>                                 |           | <b>0.00</b>       |
| 710105      | Pagarés                                                                |           | 0.00              |
| 710110      | Prendas                                                                |           | 0.00              |
| 710115      | Hipoteca                                                               |           | 0.00              |
| 710190      | Otros                                                                  |           | 0.00              |
| <b>7102</b> | <b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>                                  |           | <b>0.00</b>       |
| 710205      | Títulos valores                                                        |           | 0.00              |
| 710210      | Cartera de créditos                                                    |           | 0.00              |
| 710215      | Bienes inmuebles                                                       |           | 0.00              |
| 710290      | Otros                                                                  |           | 0.00              |
| <b>7103</b> | <b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>                                              |           | <b>0.00</b>       |
| 710305      | Inversiones no privativas                                              |           | 0.00              |
| 710310      | Inversiones privativas                                                 |           | 0.00              |
| 710315      | Cuentas por cobrar                                                     |           | 0.00              |
| 710390      | Otros activos                                                          |           | 0.00              |
| <b>7104</b> | <b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>                                     |           | <b>0.00</b>       |
| 710405      | Inversiones no privativas                                              |           | 0.00              |
| 710410      | Inversiones privativas                                                 |           | 0.00              |
| 710415      | Cuentas por cobrar                                                     |           | 0.00              |
| 710490      | Otros activos                                                          |           | 0.00              |
| <b>7105</b> | <b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                            |           | <b>0.00</b>       |
| 710505      | Bienes muebles                                                         |           | 0.00              |

# FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE MARZO DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

| CODIGO      | CUENTA                                                    | NOTAS | SALDO             |
|-------------|-----------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| 710510      | Bienes inmuebles                                          |       | 0.00              |
| 710590      | Otros                                                     |       | 0.00              |
| <b>7190</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                    |       | <b>571,173.21</b> |
| <b>72</b>   | <b>DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>           |       | <b>571,173.21</b> |
| <b>7201</b> | <b>VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>                    |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7202</b> | <b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>                     |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7203</b> | <b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>                                 |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7204</b> | <b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>                        |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7205</b> | <b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>               |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7290</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                    |       | <b>571,173.21</b> |
| <b>73</b>   | <b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>            |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7301</b> | <b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>             |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7302</b> | <b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>                           |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7303</b> | <b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>                         |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7304</b> | <b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>     |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7390</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                  |       | <b>0.00</b>       |
| <b>74</b>   | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>      |       | <b>0.00</b>       |
| <b>7401</b> | <b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>             |       | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>7402</b> | <b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>                           |       | <b>0.00</b>       |
| 740205      | Inversiones renta fija sector financiero privado          |       | 0.00              |
| 740208      | Inversiones renta fija sector no financiero privado       |       | 0.00              |
| 740211      | Inversiones renta fija sector financiero público          |       | 0.00              |
| 740214      | Inversiones renta fija sector no financiero público       |       | 0.00              |
| 740217      | Inversiones renta variable sector financiero privado      |       | 0.00              |
| 740220      | Inversiones renta variable sector no financiero privado   |       | 0.00              |
| 740223      | Préstamos quirografarios por vencer                       |       | 0.00              |
| 740226      | Préstamos quirografarios renovados                        |       | 0.00              |
| 740229      | Préstamos quirografarios reestructurados                  |       | 0.00              |
| 740232      | Préstamos quirografarios vencidos                         |       | 0.00              |
| 740235      | Préstamos prendarios por vencer                           |       | 0.00              |
| 740238      | Préstamos prendarios renovados                            |       | 0.00              |
| 740241      | Préstamos prendarios reestructurados                      |       | 0.00              |
| 740244      | Préstamos prendarios vencidos                             |       | 0.00              |
| 740247      | Préstamos hipotecarios por vencer                         |       | 0.00              |
| 740250      | Préstamos hipotecarios renovados                          |       | 0.00              |
| 740253      | Préstamos hipotecarios reestructurados                    |       | 0.00              |
| 740256      | Préstamos hipotecarios vencidos                           |       | 0.00              |
| <b>7403</b> | <b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>                         |       | <b>0.00</b>       |
| 740305      | Inversiones no privativas                                 |       | 0.00              |
| 740310      | Inversiones privativas                                    |       | 0.00              |
| 740315      | Cuentas por cobrar                                        |       | 0.00              |
| 740320      | Proyectos inmobiliarios                                   |       | 0.00              |
| 740390      | Otros activos                                             |       | 0.00              |
| <b>7404</b> | <b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>     |       | <b>0.00</b>       |
| 740405      | Aportes personales retiro voluntario cesantía             |       | 0.00              |
| 740410      | Aportes patronales retiro voluntario cesantía             |       | 0.00              |
| 740415      | Aportes personales retiro voluntario con relación laboral |       | 0.00              |
| 740420      | Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral |       | 0.00              |
| 740425      | Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral |       | 0.00              |

**FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MARZO 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  |






Ing. María Isabel Realpe Grijalva  
 ADMINISTRADORA FCPC - IMI

Ing. Erika Benavides M.  
 CONTADORA - FCPCIMI



# **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**

|             |                                                 |                  |
|-------------|-------------------------------------------------|------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                                  | <b>SALDOS</b>    |
| <b>11</b>   | <b>FONDOS DISPONIBLES</b>                       | <b>46.804,26</b> |
| <b>1101</b> | <b>CAJA</b>                                     | <b>100,00</b>    |
| 110110      | Caja chica                                      | 100,00           |
| <b>1102</b> | <b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> | <b>46.706,26</b> |
| 110205      | Bancos e instituciones financieras locales      | 46.706,26        |

Al 31 de marzo 2021, las cuentas de Caja - Bancos refleja un saldo acumulado de \$ 23.268,55; con el siguiente detalle:

| <b>DETALLE DE BANCOS</b>             | <b>SALDOS</b> |
|--------------------------------------|---------------|
| Banco Pacífico Cta. Cte. N° 774230-4 | 10.425,36     |
| Banco Pacífico Ahorros N° 1050305670 | 36.278,98     |

**2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

|           |                                                  |                   |
|-----------|--------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b>  | <b>ACTIVOS</b>                                   |                   |
| <b>12</b> | <b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                 | <b>240.000,00</b> |
| 1201      | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | 240.000,00        |
| 120105    | CERTIFICADO DE DEPOSITO                          | 240.000,00        |

| <b>INSTITUCIÓN NO FINANCIERA</b> | <b>MONTO</b>        | <b>PLAZO EN DÍAS</b> | <b>TASA</b> | <b>FECHA CONTRATO</b> | <b>INTERÉS * COBRAR</b> | <b>VENCIMIENTO</b> |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>BANCO DEL PACIFICO S.A.</b>   | \$ 220.000,00       | 181                  | 5.60%       | 17/12/2020            | \$6.070,34              | 16/06/2021         |
| <b>BANCO DEL PACIFICO S.A.</b>   | \$ 20.000,00        | 181                  | 5.60%       | 24/12/2020            | \$ 551,85               | 23/06/2021         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$240.000,00</b> |                      |             |                       | <b>\$6.622,19</b>       |                    |

**3. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**

El detalle de las inversiones colocadas se detalla a continuación:

|          |                                                          |   |
|----------|----------------------------------------------------------|---|
| <b>1</b> | <b>ACTIVOS</b>                                           |   |
| 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.

**4. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO**

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



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



**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                   | 534.066,08 |
| 1301 | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER      | 41.220,70  |
| 1302 | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS       | 38.917,96  |
| 1303 | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | 342.630,16 |
| 1304 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS        | 111.297,27 |

**8. (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**

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

|          | DETALLE                                   | SALDOS      |
|----------|-------------------------------------------|-------------|
| 1399     | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | (67.466,62) |
| 139905   | (Quirografarios)                          | (13.623,94) |
| 13990501 | Calificación (A-1) - 0 días               | (1.201,16)  |
| 13990502 | Calificación (A-2) 1-15 días              | (248,84)    |
| 13990503 | Calificación (A-3) 16-30 días             | (0,00)      |
| 13990504 | Calificación (B-1) 31-60 días             | (280,11)    |
| 13990505 | Calificación (B-2) 61-90 días             | (80,87)     |
| 13990506 | Calificación (C-1) 91-120 días            | (0,00)      |
| 13990507 | Calificación (C-2) 121-180 días           | (2.925,92)  |
| 13990508 | Calificación (D) 181-270 días             | (0,00)      |
| 13990509 | Calificación (E) 270 días                 | (8.887,04)  |
| 139915   | (Hipotecarios)                            | -           |
| 139990   | (Provisión General)                       | (53.842,68) |
| 13999001 | Provisión General                         | (53.842,68) |

*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 53.842,68.*



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



## 9. CUENTAS POR COBRAR

|             |                                                          |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                                           | <b>SALDOS</b>     |
| <b>14</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                | <b>217.621,85</b> |
| <b>1401</b> | <b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b> | <b>13.382,78</b>  |
| 140105      | Inversiones renta fija sector financiero privado         | 3.860,88          |
| 140110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado      | 9.521,90          |
| <b>1402</b> | <b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>       | <b>4.752,57</b>   |
| 14020501    | Intereses por préstamos quirografarios                   | 1.422,52          |
| 14020509    | Intereses devengado quirografarios                       | 3.330,05          |
| 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

|             |                                       |               |
|-------------|---------------------------------------|---------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                        | <b>SALDOS</b> |
| <b>14</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>             | <b>-</b>      |
| <b>1403</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b> | <b>-</b>      |
| 140305      | Préstamos                             | -             |
| 140310      | Anticipos de sueldos                  | -             |
| 140390      | Otros conceptos                       | -             |

## 11. INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

|             |                                           |                   |
|-------------|-------------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                            | <b>SALDOS</b>     |
| <b>14</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                 | <b>217.621,85</b> |
| <b>1404</b> | <b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b> | <b>211.597,73</b> |
| <b>1405</b> | <b>PLANILLAS EMITIDAS</b>                 | <b>-</b>          |
| 140505      | Aportes                                   | -                 |
| 140510      | Préstamos                                 | -                 |

## 12. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

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

|             |                                              |                    |
|-------------|----------------------------------------------|--------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                               | <b>SALDOS</b>      |
| <b>1490</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>             | <b>2.274,80</b>    |
| 149015      | Pago por cuenta partícipe por cobrar         | 903,65             |
| 149090      | Otros                                        | 1.371,15           |
| <b>1499</b> | <b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b> | <b>(14.386,03)</b> |
| 149905      | (Provisión Inv. Privativas)                  | -3.330,05          |
| 149910      | (Provisión Rendimientos Inv. no Privativas)  | -476,09            |
| 149920      | (Provisión Otras Cuentas por Cobrar)         | -10.579,89         |



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



Se detalla la cuenta otras cuentas por cobrar varias:

|                 |                                                 |               |
|-----------------|-------------------------------------------------|---------------|
| <b>14909001</b> | <b>Cuentas por Cobrar – Varias</b>              | <b>597,49</b> |
|                 | Seguros por cobrar – mediaciones                | 94,31         |
|                 | Inversión Equinox – Saldo sobrante de inversión | 4,65          |
|                 | Préstamo por cobrar Sra. Ponce Merlo Lourdes    | 395,92        |
|                 | Planillas IESS préstamo julio debito incorrecto | 102,61        |

## 13. INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

|             |                                             |                   |
|-------------|---------------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                              | <b>SALDOS</b>     |
| <b>15</b>   | <b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b> | -                 |
| <b>1501</b> | <b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>              | -                 |
| <b>1502</b> | <b>PROYECTOS TERMINADOS</b>                 | -                 |
| <b>1599</b> | <b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>  | -                 |
| <b>16</b>   | <b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>                   | <b>1.566,20</b>   |
| <b>1601</b> | <b>BIENES INMUEBLES</b>                     | -                 |
| <b>1602</b> | <b>BIENES MUEBLES</b>                       | <b>4.620,36</b>   |
| 160205      | Muebles y enseres                           | 1.930,12          |
| 160210      | Equipo de oficina                           | -                 |
| 160215      | Equipo de computación                       | 2.690,24          |
| 160220      | Vehículos                                   | -                 |
| 160290      | Otros                                       | -                 |
| <b>1699</b> | <b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>             | <b>(3.054,16)</b> |
| 169905      | (Edificios)                                 | -                 |
| 169910      | (Muebles y enseres)                         | (1.476,85)        |
| 169915      | (Equipo de oficina)                         | -                 |
| 169920      | (Equipo de computación)                     | (1.577,31)        |
| 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 |
|--------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|

## 14. BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

|             |                                                                           |               |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                                                            | <b>SALDOS</b> |
| <b>17</b>   | <b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>                  | -             |
| <b>1799</b> | <b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b> | -             |



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



**15. OTROS ACTIVOS**

| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                              | <b>SALDOS</b>   |
|-------------|---------------------------------------------|-----------------|
| <b>19</b>   | <b>OTROS ACTIVOS</b>                        | <b>3.616,70</b> |
| <b>1901</b> | <b>PAGOS ANTICIPADOS</b>                    | -               |
| <b>1902</b> | <b>GASTOS DIFERIDOS</b>                     | <b>3.616,70</b> |
| 190205      | Licencias y programas de computación        | 6.200,00        |
| 190210      | Gastos de adecuación                        | -               |
| 190290      | Otros                                       | -               |
| 190299      | (Amortización acumulada gastos anticipados) | (2.583,30)      |
| <b>1903</b> | <b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>                 | -               |
| <b>1990</b> | <b>OTROS</b>                                | -               |
| <b>1999</b> | <b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>       | -               |

**16. PASIVOS**

| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>                                             | <b>SALDOS</b>     |
|-------------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>21</b>   | <b>CUENTA INDIVIDUAL</b>                                   | <b>956.787,86</b> |
| <b>2101</b> | <b>CESANTÍA</b>                                            | <b>956.787,86</b> |
| 220105      | Aportes personales                                         | 918.840,05        |
| 220110      | Aportes patronales                                         | 37.565,49         |
| 220115      | Aporte personal adicional                                  | -                 |
| 220120      | Aportes Retiro Voluntario Cesantía                         | <b>2.382,32</b>   |
| 22012001    | Aportes Personales Retiro Voluntario Cesantía – Remanentes | 2.183,53          |
| 22012003    | Aportes Patronales Retiro Voluntario Cesantía - Remanentes | 198,79            |
| <b>2102</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                                          | -                 |
| 210205      | Aportes personales                                         | -                 |
| 210210      | Aportes patronales                                         | -                 |
| 210220      | Aportes retiro voluntario con relación laboral             | -                 |
| 210225      | Aportes retiro voluntario sin relación laboral             | -                 |

**17. BENEFICIO DEFINIDO**

| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>            | <b>SALDOS</b> |
|-------------|---------------------------|---------------|
| <b>22</b>   | <b>BENEFICIO DEFINIDO</b> | -             |
| <b>2201</b> | <b>CESANTÍA</b>           | -             |
| <b>2202</b> | <b>JUBILACIÓN</b>         | -             |

**18. CUENTAS POR PAGAR**

| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>                           | <b>SALDOS</b> |
|-------------|------------------------------------------|---------------|
| <b>23</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                 | <b>337,68</b> |
| <b>2301</b> | <b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b> | -             |
| <b>2302</b> | <b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>      | -             |
| 230205      | Aportes                                  | -             |
| 230210      | Préstamos                                | -             |



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



|             |                          |               |
|-------------|--------------------------|---------------|
| <b>2303</b> | <b>CONTRIBUCIONES</b>    | <b>-</b>      |
| <b>2304</b> | <b>IMPUESTOS Y TASAS</b> | <b>255,17</b> |
| 230405      | Impuestos municipales    | -             |
| 230410      | Retenciones IVA          | 138,50        |
| 230490      | Otros                    | 116,67        |

**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 marzo 2021, de acuerdo al siguiente detalle:

| RETENCIONES IVA    | VALOR         |
|--------------------|---------------|
| Retención IVA 30%  | -             |
| Retención IVA 70%  | -             |
| Retención IVA 100% | 138,50        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>138,50</b> |

**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 | 0,52          |
| Ret. Fte. 2% Impuesto a la Renta    | 0,73          |
| Ret. Fte. 8% Impuesto a la Renta    | -             |
| Ret. Fte. 10% Impuesto a la Renta   | 115,42        |
| Ret. Fte. Seguros 1% y Reaseguros   | -             |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>116,67</b> |

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

|             |                                                    |               |
|-------------|----------------------------------------------------|---------------|
| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>                                     | <b>SALDOS</b> |
| <b>2305</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS</b> | <b>-</b>      |
| <b>2390</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                     | <b>82,51</b>  |
| 239001      | Seguro desgravamen quirografario                   | 19,17         |
| 239004      | Proveedores                                        | -             |
| 239090      | Otras cuentas por pagar varias FCPC                | 63,34         |

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

| OTRAS CUENTAS POR PAGAR |                                                 |              |
|-------------------------|-------------------------------------------------|--------------|
| <b>23909001</b>         | <b>Otras Cuentas por pagar Varias FCPC</b>      | <b>63,34</b> |
|                         | Reingreso de cheque Nro. 438 - Valencia Gonzalo | 63,34        |
| <b>23909007</b>         | <b>Depósitos no identificados</b>               | <b>-</b>     |



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



## 20. OBLIGACIONES FINANCIERAS

| 2  | PASIVOS                  | SALDOS |
|----|--------------------------|--------|
| 24 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | -      |
| 25 | OBLIGACIONES PATRONALES  | 636,39 |

Según el siguiente detalle:

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| Décimo Tercer sueldo por pagar | 141,49 |
| Décimo Cuarto sueldo por pagar | 266,64 |
| Aportes y Retenciones IESS     | 228,26 |

## 21. OTROS PASIVOS

| 2      | PASIVOS                                                  | SALDOS |
|--------|----------------------------------------------------------|--------|
| 29     | OTROS PASIVOS                                            | -      |
| 2901   | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                        | -      |
| 2903   | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS | -      |
| 2904   | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS                         | -      |
| 2990   | OTROS                                                    | -      |
| 299090 | Varios                                                   | -      |

## 22. PATRIMONIO

|      |                                                    |   |
|------|----------------------------------------------------|---|
| 3    | PATRIMONIO                                         | - |
| 31   | RESERVAS                                           | - |
| 3101 | Reservas Especiales                                | - |
| 32   | SUPERÁVIT POR VALUACIONES                          | - |
| 3201 | Superávit Por Valuación De Propiedades             | - |
| 3202 | Superávit Por Valuación De Inversiones En Acciones | - |

## 23. OTROS APORTES RESTRINGIDOS

|      |                            |        |
|------|----------------------------|--------|
| 3    | PATRIMONIO                 | SALDOS |
| 33   | OTROS APORTES RESTRINGIDOS | -      |
| 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) | -           |



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



**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   | -      |

**27. GASTOS DE PERSONAL**

| 4      | GASTOS                  | SALDOS   |
|--------|-------------------------|----------|
| 43     | GASTOS DE PERSONAL      | 1.761,89 |
| 4301   | GASTOS DE PERSONAL      | 1.761,89 |
| 430105 | REMUNERACIÓN O SALARIOS | 1.290,00 |
| 430115 | DECIMOS SUELDOS         | 207,48   |
| 430120 | APORTE PATRONAL         | 154,07   |
| 430125 | FONDO DE RESERVA        | 107,48   |
| 430190 | OTROS                   | 2,86     |

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

| 4      | GASTOS                                      | SALDOS   |
|--------|---------------------------------------------|----------|
| 44     | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO    | 5.853,38 |
| 4401   | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES              | 104,67   |
| 440105 | Servicios básicos                           | 104,67   |
| 440110 | Servicio transporte personal                | -        |
| 440115 | Movilizaciones                              | -        |
| 440120 | Impresión, reproducción y publicaciones     | -        |
| 440125 | Servicios de vigilancia                     | -        |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza                | -        |
| 440190 | Otros servicios generales                   | -        |
| 4402   | TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS         | -        |
| 4403   | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | -        |
| 4404   | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO          | -        |
| 4405   | HONORARIOS A PROFESIONALES                  | 4.684,41 |
| 440510 | Servicios de Auditoria Externa e Interna    | 2.856,00 |
| 440515 | Servicios profesionales                     | 1.828,41 |
| 4406   | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE           | 56,30    |



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



| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>                                               | <b>SALDOS</b>   |
|-------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|
| 440605      | Material de Oficina                                         | 56,30           |
| 440610      | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad | -               |
| <b>4407</b> | <b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>                                | <b>1.008,00</b> |
| 440705      | Desarrollo de sistemas informáticos                         | -               |
| 440710      | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos            | 1.008,00        |
| 440790      | Otros                                                       | -               |

**29. GASTOS FINANCIEROS**

| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>                                                                | <b>SALDOS</b> |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>45</b>   | <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                                                    | <b>504,55</b> |
| <b>4501</b> | <b>TÍTULOS Y VALORES</b>                                                     | <b>-</b>      |
| 450105      | Comisión en compra o venta de inversiones                                    | -             |
| <b>4502</b> | <b>COSTOS FINANCIEROS</b>                                                    | <b>23,34</b>  |
| 450205      | Intereses en préstamos                                                       | -             |
| 450210      | Gastos Bancarios                                                             | 23,34         |
| <b>4503</b> | <b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>                                      | <b>-</b>      |
| <b>4504</b> | <b>GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b> | <b>481,21</b> |

**30. GASTOS NO OPERATIVOS**

| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>                                          | <b>SALDOS</b> |
|-------------|--------------------------------------------------------|---------------|
| <b>46</b>   | <b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>                            | <b>34,03</b>  |
| <b>4601</b> | <b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>               | <b>34,03</b>  |
| 460105      | Impuestos y tasas                                      | 34,03         |
| 460110      | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros | -             |
| 460190      | Otros                                                  | -             |

**31. DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>                                       | <b>SALDOS</b> |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------|
| <b>47</b>   | <b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>776,59</b> |
| <b>4701</b> | <b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>                       | <b>259,93</b> |
| 470105      | Depreciación inmuebles para arrendar                | -             |
| 470110      | Depreciación edificios                              | -             |
| 470115      | Depreciación muebles y enseres                      | 48,24         |
| 470120      | Depreciación equipos de oficina                     | -             |
| 470125      | Depreciación equipos de computación                 | 211,69        |
| 470130      | Depreciación vehículos                              | -             |
| <b>4702</b> | <b>AMORTIZACIONES</b>                               | <b>516,66</b> |
| 470205      | Pagos Anticipados                                   | 516,66        |
| <b>4703</b> | <b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>        | <b>-</b>      |
| 470390      | Provisión general                                   | -             |
| <b>4704</b> | <b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>           | <b>-</b>      |
| 470405      | Por préstamos quirografarios                        | -             |



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

| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>                                                        | <b>SALDOS</b> |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|
| 470410      | Por préstamos prendarios                                             | -             |
| 470415      | Por préstamos hipotecarios                                           | -             |
| 470490      | Provisión general                                                    | -             |
| <b>4705</b> | <b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>                                | -             |
| 470505      | Rendimientos inversiones no privativas                               | -             |
| <b>4706</b> | <b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                      | -             |
| <b>4707</b> | <b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b> | -             |
| <b>4708</b> | <b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>                                | -             |

**32. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**

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

**33. INGRESOS**

| <b>5</b>    | <b>INGRESOS</b>                                         | <b>SALDOS</b>    |
|-------------|---------------------------------------------------------|------------------|
| <b>51</b>   | <b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>                 | <b>14.201,57</b> |
| <b>5101</b> | <b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                    | <b>3.568,35</b>  |
| 510105      | Inversiones renta fija sector financiero privado        | 3.568,35         |
| 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**

| <b>5</b>    | <b>INGRESOS</b>                                    | <b>SALDOS</b>    |
|-------------|----------------------------------------------------|------------------|
| <b>5102</b> | <b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                  | <b>10.633,22</b> |
| 510205      | Quirografarios                                     | 10.633,22        |
| 510210      | Prendarios                                         | -                |
| 510215      | Hipotecarios                                       | -                |
| <b>5190</b> | <b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>              | -                |
| <b>52</b>   | <b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>    | -                |
| 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                                                 | 33.479,66 |
| 539005 | Reversión de provisiones                                        | 33.411,74 |
| 539090 | Otros ingresos                                                  | 67,92     |
| 59     | PÉRDIDAS Y GANANCIAS                                            | -         |

**36. CUENTAS DE ORDEN**

|    |                                             |              |
|----|---------------------------------------------|--------------|
| 7  | CUENTAS DE ORDEN                            | -            |
| 71 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO | 571.173,21   |
| 72 | DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO    | (571.173,21) |

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    | 165        | 571.173,21        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>165</b> | <b>571.173,21</b> |

Ibarra, 31 de marzo 2021

Ing. María Isabel Realpe Grijalva  
ADMINISTRADORA FCPC - IMI

Ing. Erika Benavides M.\*  
CONTADORA - FCPCIMI