

ESTADOS FINANCIEROS MES

FEBRERO 2022

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS
EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES- FONDO
MUNICIPIO DE QUITO (40)

RUC: 1791298020001

Atención:

Ingeniera

Lorena Paz y Miño

Analista de Fondos Complementarios

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Oficio No. 121-FMQ
Quito, 8 de marzo de 2022

Economista
José Estuardo Arguello García
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL
Superintendencia de Bancos
En su despacho

Reciba un cordial saludo de parte del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación y Cesantía de los empleados del Municipio de Quito y sus empresas Municipales- Fondo Municipio de Quito.

Remito para su conocimiento información en archivo impreso de los Estados Financieros con sus respectivas notas al 28 de febrero de 2022 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación y Cesantía de los empleados del Municipio de Quito y sus empresas Municipales- Fondo Municipio de Quito.

Atentamente,



Firmado electrónicamente por:
**CHRISTIAN
GONZALO ESCOBAR
FREIRE**

Christian Escobar
REPRESENTANTE LEGAL
**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS
EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES**

C.C.0502388531
CORREO ELECTRÓNICO: gerencia@fondosmdmq.com
Teléfonos: 2501426/2501524/0984526478

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA
DE LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES**

| | |
|--|--|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN | feb-22 |
| <u>INFORMACIÓN GENERAL</u> | |
| <u>PARTICIPES JUBILACION</u> | |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS | 9927 |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS | 1719 |
| NÚMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES | 11646 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | 1,154,952.00 |
| <u>PARTICIPES CESANTIA</u> | |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS | 8891 |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS | 256 |
| NÚMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES | 9147 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | 351,950.00 |
| <u>PRESTAMOS FONDO MUNICIPIO DE QUITO</u> | |
| NÚMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES | 20793 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | 1,506,902.00 |
| <u>INFORMACION ADICIONAL</u> | |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A | GUILLERMO VIRE |
| CORREO ELECTRÓNICO | rvire@fondosmdmq.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 0983001557 |
| NOMBRE DEL GERENTE | CHRISTIAN ESCOBAR |
| CORREO ELECTRÓNICO | gerencia@fondosmdmq.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 0984526478 |
| DIRECCIÓN DEL FCPC | Av. Gran Colombia N13-62 y Ramón Egas |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC | 2501-524/ 2501-426 |



Lic. Christian Escobar
Gerente General

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2022

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD:

3592

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|-------------|---|----------|----------------------|
| 1 | ACTIVOS | | 72,816,537.75 |
| 11 | FONDOS DISPONIBLES | 3 | 9,953,160.07 |
| 1101 | CAJA | | 250.00 |
| 110105 | Efectivo | | - |
| 110110 | Caja chica | | 250.00 |
| 1102 | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 9,952,910.07 |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales | | 9,952,910.07 |
| 110210 | Bancos e instituciones financieras del exterior | | - |
| 110215 | Remesas en transito | | - |
| 1103 | EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO | | - |
| 12 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | - |
| 1201 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | - |
| 120105 | Certificados de depósito | | - |
| 120110 | Pólizas de acumulación | | - |
| 120115 | Valores de titularización | | - |
| 120120 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras | | - |
| 120125 | Papel comercial emitido por instituciones financieras | | - |
| 120130 | Reportos financieros | | - |
| 120135 | Reporto bursátil | | - |
| 120190 | Otras | | - |
| 1202 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | - |
| 120205 | Valores de titularización | | - |
| 120210 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras | | - |
| 120215 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras | | - |
| 120220 | REPORTOS BURSÁTILES | | - |
| 120290 | Otras | | - |
| 1203 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO | | - |
| 120305 | Certificados de depósito | | - |
| 120310 | Pólizas de acumulación | | - |
| 120315 | Valores de titularización | | - |
| 120320 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas | | - |
| 120325 | Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas | | - |
| 1204 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO | | - |
| 120405 | Valores de titularización | | - |
| 120410 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas | | - |
| 120415 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas | | - |
| 1205 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | - |
| 120505 | Valores de titularización | | - |
| 120510 | Acciones | | - |
| 1206 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | - |
| 120605 | Valores de titularización | | - |
| 120610 | Acciones | | - |
| 1299 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS) | | - |
| 129905 | (Inversiones renta fija sector financiero privado) | | - |
| 129910 | (Inversiones renta fija sector no financiero privado) | | - |
| 129915 | (Inversiones renta fija sector financiero público) | | - |
| 129920 | (Inversiones renta fija sector no financiero público) | | - |
| 129925 | (Inversiones renta variable sector financiero privado) | | - |
| 129930 | (Inversiones renta variable sector no financiero privado) | | - |
| 129990 | (Provisión general) | | - |
| 13 | INVERSIONES PRIVATIVAS | 4 | 62,453,639.84 |
| 1301 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | | 55,670,414.78 |
| 1302 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS | | 132,670.23 |
| 1303 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | | 92,032.11 |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2022

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD:

3592

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|--------|--|-------|-------------------|
| 1304 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | | 15,352.40 |
| 1305 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER | | 213,113.86 |
| 1306 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS | | - |
| 1307 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS | | - |
| 1308 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS | | 2,520.49 |
| 1309 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | | 6,560,460.52 |
| 1310 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS | | 91,922.52 |
| 1311 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS | | 106,186.27 |
| 1312 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | | 16,548.59 |
| 1399 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | | (447,581.93) |
| 139905 | (Quirografarios) | | (329,182.92) |
| 139910 | (Prendarios) | | (12,535.91) |
| 139915 | (Hipotecarios) | | (105,863.10) |
| 139990 | (Provisión general) | | - |
| 14 | CUENTAS POR COBRAR | 5 | 370,861.74 |
| 1401 | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | - |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | - |
| 140110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | - |
| 140115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | - |
| 140120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | - |
| 140125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | - |
| 140130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | - |
| 1402 | INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS | | 30,847.07 |
| 140205 | Intereses por préstamos quirografarios | | 7,206.27 |
| 140210 | Intereses por préstamos prendarios | | 862.96 |
| 140215 | Intereses por préstamos hipotecarios | | 22,777.84 |
| 1403 | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL | | 24,547.44 |
| 140305 | Préstamos | | - |
| 140310 | Anticipos de sueldos | | 24,478.78 |
| 140390 | Otros conceptos | | 68.66 |
| 1404 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS | | 101,437.21 |
| 140405 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 101,437.21 |
| 140410 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | - |
| 140415 | Inversiones renta fija sector financiero público | | - |
| 140420 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | - |
| 140425 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | - |
| 140430 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | - |
| 1405 | PLANILLAS EMITIDAS | | - |
| 140505 | Aportes | | - |
| 140510 | Préstamos | | - |
| 1490 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS | | 491,814.35 |
| 149005 | Cheques protestados y rechazados | | - |
| 149010 | Arrendatarios | | - |
| 149015 | Pago por cuenta de partícipes a cobrar | | 19,997.54 |
| 149090 | Otros | | 471,816.81 |
| 1499 | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR) | | (277,784.33) |
| 149905 | (Provisiones intereses inversiones privativas) | | (30,847.07) |
| 149910 | (Provisiones rendimientos inversiones no privativas) | | - |
| 149915 | (Provisiones inversiones privativas vencidas) | | - |
| 149920 | (Provisiones otras cuentas por cobrar) | | (246,937.26) |
| 149990 | (Provisión general) | | - |
| 15 | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS | | - |
| 1501 | PROYECTOS INMOBILIARIOS | | - |
| 150105 | Terrenos para urbanizar | | - |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2022

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD:

3592

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|-------------|---|----------|---------------------|
| 150110 | Terrenos para edificar | | - |
| 150115 | Obras de urbanización | | - |
| 150120 | Obras de edificación | | - |
| 1502 | PROYECTOS TERMINADOS | | - |
| 150205 | Inmuebles disponibles para la venta | | - |
| 150210 | Inmuebles para arrendar | | - |
| 150299 | (Depreciación inmuebles para arrendar) | | - |
| 1599 | (PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS) | | - |
| 16 | PROPIEDAD Y EQUIPO | 6 | 15,486.87 |
| 1601 | BIENES INMUEBLES | | - |
| 160105 | Terrenos | | - |
| 160110 | Edificios | | - |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso | | - |
| 1602 | BIENES MUEBLES | | 151,655.50 |
| 160205 | Muebles y enseres | | 38,482.29 |
| 160210 | Equipo de oficina | | 9,165.24 |
| 160215 | Equipo de computación | | 104,007.97 |
| 160220 | Vehículos | | - |
| 160290 | Otros | | - |
| 1699 | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA) | | (136,168.63) |
| 169905 | (Edificios) | | - |
| 169910 | (Muebles y enseres) | | (30,612.31) |
| 169915 | (Equipo de oficina) | | (7,006.76) |
| 169920 | (Equipo de computación) | | (98,549.56) |
| 169925 | (Vehículos) | | - |
| 169990 | (Otros) | | - |
| 17 | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN | | - |
| 1701 | TERRENOS | | - |
| 1702 | EDIFICIOS | | - |
| 1703 | MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO | | - |
| 1704 | UNIDADES DE TRANSPORTE | | - |
| 1705 | TÍTULOS VALORES | | - |
| 1790 | OTROS | | - |
| 1799 | ((PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)) | | - |
| 179905 | (Edificios) | | - |
| 179910 | (Mobiliario, maquinaria y equipo) | | - |
| 179915 | (Unidades de transporte) | | - |
| 179920 | (Títulos valores) | | - |
| 179990 | (Otros) | | - |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 7 | 23,389.23 |
| 1901 | PAGOS ANTICIPADOS | | 2,000.00 |
| 190105 | Anticipos a Contratistas | | - |
| 190110 | Anticipos a Proveedores | | 2,000.00 |
| 190115 | Arriendos | | - |
| 190120 | Seguros | | - |
| 190190 | Otros | | - |
| 190199 | (Amortización acumulada pagos anticipados) | | - |
| 1902 | GASTOS DIFERIDOS | | 21,389.23 |
| 190205 | Licencias y programas de computación | | 113,336.16 |
| 190210 | Gastos de adecuación | | - |
| 190290 | Otros | | - |
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados) | | (91,946.93) |
| 1903 | DERECHOS FIDUCIARIOS | | - |
| 190305 | Inversiones no privativas | | - |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2022

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD:

3592

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|-------------|--|----------|----------------------|
| 190310 | Inversiones privativas | | - |
| 190315 | Proyectos inmobiliarios | | - |
| 190320 | Proyectos terminados | | - |
| 190325 | Propiedad y equipo | | - |
| 190330 | Fideicomisos de administración | | - |
| 190335 | Fideicomisos en garantía | | - |
| 1990 | OTROS | | - |
| 199005 | Faltantes de caja | | - |
| 199090 | Otros activos | | - |
| 1999 | (PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS) | | - |
| 199905 | (Derechos fiduciarios) | | - |
| 199990 | (Otros) | | - |
| 1903 | DERECHOS FIDUCIARIOS | | - |
| 2 | PASIVO | | 71,599,590.65 |
| 21 | CUENTA INDIVIDUAL | 8 | 68,422,063.88 |
| 2101 | CESANTÍA | | 22,814,580.99 |
| 210105 | Aportes personales | | 15,620,573.53 |
| 210110 | Aportes patronales | | 7,113,662.07 |
| 210115 | Aporte personal adicional | | 40,281.41 |
| 210120 | Aportes retiro voluntario cesantía | | 40,063.98 |
| 2102 | JUBILACIÓN | | 45,607,482.89 |
| 210205 | Aportes personales | | 32,403,994.88 |
| 210210 | Aportes patronales | | 12,230,590.50 |
| 210215 | Aporte adicional personal | | 509,335.69 |
| 210220 | Aportes retiro voluntario con relación laboral | | 19,621.77 |
| 210225 | Aportes retiro voluntario sin relación laboral | | 443,940.05 |
| 22 | BENEFICIO DEFINIDO | | - |
| 2201 | CESANTÍA | | - |
| 220105 | Aportes personales | | - |
| 220110 | Aportes patronales | | - |
| 220115 | Aporte personal adicional | | - |
| 220120 | Aportes retiro voluntario cesantia | | - |
| 2202 | JUBILACIÓN | | - |
| 220205 | Aportes personales | | - |
| 220210 | Aportes patronales | | - |
| 220215 | Aporte personal adicional | | - |
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | 9 | 3,106,410.44 |
| 2301 | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | | 2,384,605.33 |
| 230105 | Cesantía | | 1,019,131.92 |
| 230110 | Jubilación | | 1,365,473.41 |
| 230115 | Otras prestaciones | | - |
| 2302 | PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR | | - |
| 230205 | Aportes | | - |
| 230210 | Prestamos | | - |
| 2303 | CONTRIBUCIONES | | - |
| 230305 | Superintendencia de Bancos y Seguros | | - |
| 230390 | Otros | | - |
| 2304 | IMPUESTOS Y TASAS | | 1,666.50 |
| 230405 | Impuestos municipales | | - |
| 230410 | Retenciones IVA | | 842.70 |
| 230415 | Retenciones en la fuente | | - |
| 230490 | Otros | | 823.80 |
| 2305 | CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACION BIESS | | 26,175.92 |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 693,962.69 |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2022

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD:

3592

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|-------------|---|-------|------------|
| 239005 | Intereses por pagar | | 180.99 |
| 239010 | Proveedores | | 10,540.50 |
| 239015 | Honorarios por pagar | | - |
| 239020 | Servicios básicos por pagar | | - |
| 239025 | Dietas | | - |
| 239030 | Cheques girados no cobrados | | 3,302.55 |
| 239090 | Otras cuentas por pagar | | 679,938.65 |
| 24 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | | - |
| 2401 | SOBREGIROS BANCARIOS | | - |
| 2402 | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES | | - |
| 2403 | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR | | - |
| 2490 | OTRAS OBLIGACIONES | | - |
| 25 | OBLIGACIONES PATRONALES | | 21,625.50 |
| 2501 | REMUNERACIONES POR PAGAR | | 0.36 |
| 2502 | BENEFICIOS SOCIALES | | 14,618.55 |
| 2503 | APORTES Y RETENCIONES IESS | | 6,701.69 |
| 2504 | FONDO DE RESERVA | | 304.90 |
| 2505 | RETENCIONES EN LA FUENTE | | - |
| 2506 | RETENCIONES JUDICIALES | | - |
| 2507 | GASTOS DE REPRESENTACIÓN | | - |
| 2590 | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS | | - |
| 29 | OTROS PASIVOS | | 49,490.83 |
| 2901 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | - |
| 290105 | Intereses recibidos por anticipado | | - |
| 290110 | Arriendos recibidos por anticipado | | - |
| 290115 | Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario | | - |
| 290120 | Jubilación patronal de empleados | | - |
| 290190 | Otros | | - |
| 2903 | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS | | - |
| 290305 | Terrenos urbanizados | | - |
| 290310 | Inmuebles | | - |
| 2904 | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS | | 33,791.85 |
| 2990 | OTROS | | 15,698.98 |
| 299005 | Sobrantes de caja | | - |
| 299090 | Varios | | 15,698.98 |
| 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 | | - |
| 33 | OTROS APORTES RESTRINGIDOS | | - |
| 3301 | CESANTÍA | | - |
| 3302 | JUBILACIÓN | | - |
| 34 | RESULTADOS | | - |
| 3401 | EXCEDENTES ACUMULADOS | | - |
| 3402 | (PÉRDIDAS ACUMULADAS) | | - |
| 3403 | EXCEDENTES DEL EJERCICIO | | - |
| 3404 | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO) | | - |

**Las notas que se acompañan, son parte integrante de los Estados Financieros



Firmado electrónicamente por:
CHRISTIAN
GONZALO ESCOBAR
FREIRE

Christian Escobar F.

REPRESENTANTE LEGAL



Firmado electrónicamente por:
GUILLERMO
RODRIGO

Guillermo Vire

CONTADOR GENERAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3592

| | CODIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|---|-------------|--|-------|-------------------|
| 1 | 4 | GASTOS | | 142,983.60 |
| 2 | 41 | PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS | | 0.00 |
| 4 | 4101 | PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 410105 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 410110 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 410115 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 410120 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 410125 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 410130 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 4 | 4102 | PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 410205 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 410210 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 410215 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 410220 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 410225 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 410230 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 4 | 4103 | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO | | 0.00 |
| 6 | 410305 | PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE TERRENOS | | 0.00 |
| 6 | 410310 | PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE EDIFICIOS | | 0.00 |
| 6 | 410315 | PERDIDA POR DISPOSICION DE MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS | | 0.00 |
| 6 | 410320 | PERDIDA POR DISPOSICION DE VEHICULOS | | 0.00 |
| 4 | 4104 | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS | | 0.00 |
| 6 | 410405 | PERDIDA POR DISPOSICION DE INMUEBLES PARA LA VENTA | | 0.00 |
| 6 | 410410 | PERDIDA EN DISPOSICION DE INMUEBLES PARA ARRENDAR | | 0.00 |
| 6 | 410415 | PERDIDA EN VALUACION DE INMUEBLES PARA LA VENTA | | 0.00 |
| 4 | 4105 | PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0.00 |
| 6 | 410505 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 410510 | INVERSIONES PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 410515 | PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0.00 |
| 6 | 410520 | PROYECTOS TERMINADOS | | 0.00 |
| 6 | 410525 | Fideicomisos de administracion | | 0.00 |
| 6 | 410530 | FIDEICOMISOS EN GARANTIA | | 0.00 |
| 2 | 43 | GASTOS DE PERSONAL | | 62,572.52 |
| 4 | 4301 | GASTOS DEL PERSONAL | | 62,572.52 |
| 6 | 430105 | Remuneraciones o salario | | 34,358.72 |
| 6 | 430110 | Remuneracion extraordinaria | | 0.00 |
| 6 | 430115 | Decimos sueldos | | 4,173.76 |
| 6 | 430120 | Aporte Patronal | | 4,155.19 |
| 6 | 430125 | Fondo de Reserva | | 2,379.04 |
| 6 | 430130 | JUBILACION PATRONAL | | 6,224.20 |
| 6 | 430135 | Por desahucio o despido | | 6,714.97 |
| 6 | 430140 | Uniformes | | 0.00 |
| 6 | 430145 | Gastos de representacion | | 3,751.32 |
| 6 | 430190 | Otros | | 815.32 |
| 2 | 44 | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMOS | | 16,146.04 |
| 4 | 4401 | SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES | | 2,994.57 |
| 6 | 440105 | Servicios basicos | | 1,638.57 |
| 6 | 440110 | SERVICIOS DE TRANSPORTE PERSONAL | | 0.00 |
| 6 | 440115 | Movilizaciones | | 296.50 |
| 6 | 440120 | Impresos, reproduccion y publicaciones | | 669.50 |
| 6 | 440125 | Servicio de vigilancia | | 0.00 |
| 6 | 440130 | Servicios de aseo y limpieza | | 0.00 |
| 6 | 440190 | Otros servicios generales | | 390.00 |
| 4 | 4402 | TRASLADOS VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | | 0.00 |
| 6 | 440205 | Pasajes en el interior | | 0.00 |
| 6 | 440210 | PASAJES PARA EL EXTERIOR | | 0.00 |
| 6 | 440215 | Viaticos y subsistencias internas | | 0.00 |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3592

| | CODIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|---|-------------|---|-------|-----------|
| 6 | 440220 | VIATICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR | | 0.00 |
| 4 | 4403 | INSTALACIONES MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 29.21 |
| 6 | 440305 | MANTENIMIENTO DE TERRENOS | | 0.00 |
| 6 | 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas | | 29.21 |
| 6 | 440315 | Mantenimiento de mobiliarios y equipos | | 0.00 |
| 6 | 440320 | MANTENIMIENTO DE VEHICULOS | | 0.00 |
| 6 | 440390 | Otras | | 0.00 |
| 4 | 4404 | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 205.00 |
| 6 | 440405 | ARRENDAMIENTO EDIFICIOS LOCALES Y OFICINAS | | 0.00 |
| 6 | 440410 | ARRENDAMIENTO DE VEHICULOS | | 0.00 |
| 6 | 440415 | Arrendamiento de equipos informaticos | | 0.00 |
| 6 | 440420 | ARRENDAMIENTOS Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMATICOS | | 205.00 |
| 6 | 440490 | OTROS | | 0.00 |
| 4 | 4405 | HONORARIOS PROFESIONALES | | 11,565.31 |
| 6 | 440505 | Consultoria, asesoria e investigacion especializada | | 0.00 |
| 6 | 440510 | Servicios de Auditoria Externa | | 0.00 |
| 6 | 440515 | Servicios profesionales | | 11,565.31 |
| 6 | 440520 | DISENO DE PROYECTOS NO EJECUTADOS | | 0.00 |
| 4 | 4406 | BIENES DE USO Y CONSUMOS CORRIENTE | | 1,186.95 |
| 6 | 440605 | Material de oficina | | 1,186.95 |
| 6 | 440610 | Material de imprenta, fotografia, reproduccion y publicidad | | 0.00 |
| 4 | 4407 | GASTOS DE INFORMATICA | | 165.00 |
| 6 | 440705 | Desarrollo de sistemas informaticos | | 0.00 |
| 6 | 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos | | 165.00 |
| 6 | 440790 | OTROS | | 0.00 |
| 2 | 45 | GASTOS FINANCIEROS | | 29,903.96 |
| 4 | 4501 | TÍTULOS Y VALORES | | 0.00 |
| 6 | 450105 | Comision en compra o venta de inversiones | | 0.00 |
| 6 | 450110 | PRIMA EN COMPRA DE INVERSIONES | | 0.00 |
| 4 | 4502 | COSTOS FINANCIEROS | | 355.52 |
| 6 | 450205 | INTERESES EN PRESTAMOS | | 0.00 |
| 6 | 450210 | Gastos bancarios | | 355.52 |
| 4 | 4503 | COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS | | 0.00 |
| 4 | 4504 | GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS | | 29,548.44 |
| 2 | 46 | GASTOS NO OPERATIVOS | | 27,492.12 |
| 4 | 4601 | IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES | | 27,492.12 |
| 6 | 460105 | Impuestos y tasas | | 1,889.05 |
| 6 | 460110 | Contribucion a la Superintendencia de Bancos y Seguros | | 25,603.04 |
| 6 | 460190 | Otros | | 0.03 |
| 2 | 47 | DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 3,798.21 |
| 4 | 4701 | GASTO POR DEPRECIACIÓN | | 1,074.21 |
| 6 | 470105 | DEPRECIACION INMUEBLES PARA ARRENDAR | | 0.00 |
| 6 | 470110 | DEPRECIACION EDIFICIOS | | 0.00 |
| 6 | 470115 | Depreciacion muebles y enseres | | 230.09 |
| 6 | 470120 | Depreciacion equipos de oficina | | 59.48 |
| 6 | 470125 | Depreciacion equipos de computacion | | 784.64 |
| 6 | 470130 | DEPRECIACION VEHICULOS | | 0.00 |
| 4 | 4702 | AMORTIZACIONES | | 2,724.00 |
| 6 | 470205 | PAGOS ANTICIPADOS | | 0.00 |
| 6 | 470210 | Gastos anticipados | | 2,724.00 |
| 4 | 4703 | PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 470390 | Provision general | | 0.00 |
| 4 | 4704 | PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 470405 | Por prestamos quirografarios | | 0.00 |
| 6 | 470410 | POR PRESTAMOS PRENDARIOS | | 0.00 |
| 6 | 470415 | Por prestamos hipotecarios | | 0.00 |
| 6 | 470490 | PROVISION GENERAL | | 0.00 |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3592

| | CODIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|---|-------------|--|-------|---------------------|
| 4 | 4705 | PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR | | 0.00 |
| 6 | 470505 | RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 470510 | INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 470515 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS | | 0.00 |
| 6 | 470520 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 0.00 |
| 6 | 470590 | PROVISION GENERAL | | 0.00 |
| 4 | 4706 | PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0.00 |
| 6 | 470605 | PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0.00 |
| 6 | 470610 | INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA | | 0.00 |
| 4 | 4707 | PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN | | 0.00 |
| 6 | 470705 | TERRENOS | | 0.00 |
| 6 | 470710 | EDIFICIOS | | 0.00 |
| 6 | 470715 | MOBILIARIO MAQUINARIA Y EQUIPO | | 0.00 |
| 6 | 470720 | UNIDADES DE TRANSPORTE | | 0.00 |
| 6 | 470725 | TITULOS VALORES | | 0.00 |
| 6 | 470790 | OTROS | | 0.00 |
| 4 | 4708 | PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS | | 0.00 |
| 6 | 470805 | DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0.00 |
| 6 | 470890 | OTROS | | 0.00 |
| 2 | 48 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS | | 3,070.75 |
| 4 | 4801 | SEGUROS | | 18.00 |
| 4 | 4890 | OTROS | | 3,052.75 |
| 6 | 489005 | Gasto custodia de valores | | 0.00 |
| 6 | 489090 | Otros | | 3,052.75 |
| 1 | 5 | INGRESOS | | 1,359,930.70 |
| 2 | 51 | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | | 1,359,476.31 |
| 4 | 5101 | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 406.98 |
| 6 | 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0.00 |
| 6 | 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 406.98 |
| 6 | 510115 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 510120 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 510125 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 510130 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 4 | 5102 | POR INVERSIONES PRIVATIVAS | | 1,274,177.68 |
| 6 | 510205 | Quirografarios | | 1,134,044.11 |
| 6 | 510210 | Prendarios | | 4,481.85 |
| 6 | 510215 | Hipotecarios | | 135,651.72 |
| 4 | 5190 | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS | | 84,891.65 |
| 2 | 52 | GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS | | 0.00 |
| 4 | 5201 | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 520105 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 520110 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 520115 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 520120 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 520125 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 520130 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 4 | 5202 | GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 520205 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 520210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0.00 |
| 6 | 520215 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 520220 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO | | 0.00 |
| 6 | 520225 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 6 | 520230 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | 0.00 |
| 4 | 5203 | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 520305 | QUIROGRAFARIOS | | 0.00 |
| 6 | 520310 | PRENDARIOS | | 0.00 |
| 6 | 520315 | HIPOTECARIOS | | 0.00 |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3592

| | CODIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|---|--------|---|-------|----------------|
| 4 | 5204 | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO | | 0.00 |
| 6 | 520405 | GANANCIA POR DISPOSICION DE TERRENOS | | 0.00 |
| 6 | 520410 | GANANCIA POR DISPOSICION DE EDIFICIOS | | 0.00 |
| 6 | 520415 | GANANCIA POR DISPOSICION DE MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS | | 0.00 |
| 6 | 520420 | GANANCIA POR DISPOSICION DE VEHICULOS | | 0.00 |
| 4 | 5205 | UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA | | 0.00 |
| 4 | 5206 | GANANCIA POR AJUSTES O VALUACION DE DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0.00 |
| 6 | 520605 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 520610 | INVERSIONES PRIVATIVAS | | 0.00 |
| 6 | 520615 | PROYECTOS INMOBILIARIOS | | 0.00 |
| 6 | 520620 | PROYECTOS TERMINADOS | | 0.00 |
| 6 | 520625 | Fideicomisos de administracion | | 0.00 |
| 6 | 520630 | FIDEICOMISOS DE ADMINISTRACION | | 0.00 |
| 2 | 53 | OTROS INGRESOS | | 454.39 |
| 4 | 5301 | ARRIENDOS | | 0.00 |
| 4 | 5302 | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS | | 0.00 |
| 4 | 5303 | COMISIONES POR SERVICIOS | | 0.00 |
| 4 | 5390 | INGRESOS VARIOS | | 454.39 |
| 6 | 539005 | Reversion de provisiones | | 0.00 |
| 6 | 539090 | Otros ingresos | | 454.39 |
| 2 | 59 | PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | 0.00 |
| 1 | 7 | CUENTAS DE ORDEN | | 0.00 |
| 2 | 71 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO | | 106,500.96 |
| 4 | 7101 | ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS | | 0.00 |
| 6 | 710105 | Pagarés | | 0.00 |
| 6 | 710110 | Prendas | | 0.00 |
| 6 | 710115 | Hipoteca | | 0.00 |
| 6 | 710190 | Otros | | 0.00 |
| 4 | 7102 | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 0.00 |
| 6 | 710205 | Títulos Valores | | 0.00 |
| 6 | 710210 | Cartera de créditos | | 0.00 |
| 6 | 710215 | Bienes inmuebles | | 0.00 |
| 6 | 710290 | Otros | | 0.00 |
| 4 | 7103 | ACTIVOS CASTIGADOS | | 0.00 |
| 6 | 710305 | Inversiones no privativas | | 0.00 |
| 6 | 710310 | Inversiones privativas | | 0.00 |
| 6 | 710315 | Cuentas por cobrar | | 0.00 |
| 6 | 710390 | Otros activos | | 0.00 |
| 4 | 7104 | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL | | 106,500.96 |
| 6 | 710405 | Inversiones no privativas | | 0.00 |
| 6 | 710410 | Inversiones privativas | | 103,167.27 |
| 6 | 710415 | Cuentas por cobrar | | 3,333.69 |
| 6 | 710490 | Otros activos | | 0.00 |
| 4 | 7105 | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 0.00 |
| 6 | 710505 | Bienes muebles | | 0.00 |
| 6 | 710510 | Bienes inmuebles | | 0.00 |
| 6 | 710590 | Otros | | 0.00 |
| 4 | 7190 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0.00 |
| 2 | 72 | DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO | | -106,500.96 |
| 4 | 7201 | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS | | 0.00 |
| 4 | 7202 | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 0.00 |
| 4 | 7203 | ACTIVOS CASTIGADOS | | 0.00 |
| 4 | 7204 | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL | | -106,500.96 |
| 4 | 7205 | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 0.00 |
| 4 | 7290 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0.00 |
| 2 | 73 | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO | | 104,683,731.29 |
| 4 | 7301 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | 103,732,523.54 |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

(Expresados en dólares americanos)

CODIGO DE LA ENTIDAD: 3592

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | VALOR |
|--------|--|-------|-----------------|
| 6 | 730100 VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | 75,150,042.16 |
| 4 | 7302 PROVISIONES CONSTITUIDAS | | 447,581.95 |
| 6 | 730200 PROVISIONES CONSTITUIDAS | | 283,158.52 |
| 4 | 7303 DEFICIENCIA DE PROVISIONES | | 0.00 |
| 4 | 7304 CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA | | 503,625.80 |
| 4 | 7390 OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0.00 |
| 2 | 74 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO | | -104,683,731.29 |
| 4 | 7401 VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | -103,732,523.54 |
| 6 | 740105 Documentos en garantía | | -83,940,566.19 |
| 6 | 740110 Vehículos en garantía | | -409,682.34 |
| 6 | 740115 Bienes inmuebles en garantía | | -19,382,275.01 |
| 6 | 740120 Otros bienes en garantía | | 0.00 |
| 6 | 740125 En comodato | | 0.00 |
| 4 | 7402 PROVISIONES CONSTITUIDAS | | -447,581.95 |
| 6 | 740205 Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0.00 |
| 6 | 740208 Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0.00 |
| 6 | 740211 Inversiones renta fija sector financiero público | | 0.00 |
| 6 | 740214 Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0.00 |
| 6 | 740217 Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0.00 |
| 6 | 740220 Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0.00 |
| 6 | 740223 Prestamos quirografarios por vencer | | -329,182.94 |
| 6 | 740226 Préstamos quirografarios renovados | | 0.00 |
| 6 | 740229 Préstamos quirografarios reestructurados | | 0.00 |
| 6 | 740232 P' restamos quirografarios vencidos | | 0.00 |
| 6 | 740235 Prestamos prendarios por vencer | | -13,757.41 |
| 6 | 740238 P' restamos prendarios renovados | | 0.00 |
| 6 | 740241 Préstamos prendarios reestructurados | | 0.00 |
| 6 | 740244 Préstamos prendarios vencidos | | 0.00 |
| 6 | 740247 Prestamos hipotecarios por vencer | | -104,641.60 |
| 6 | 740250 Préstamos hipotecarios renovados | | 0.00 |
| 6 | 740253 Préstamos hipotecarios reestructurados | | 0.00 |
| 6 | 740256 Préstamos hipotecarios vencidos | | 0.00 |
| 4 | 7403 DEFICIENCIA DE PROVISIONES | | 0.00 |
| 6 | 740305 Inversiones no privativas | | 0.00 |
| 6 | 740310 Inversiones privativas | | 0.00 |
| 6 | 740315 Cuentas por cobrar | | 0.00 |
| 6 | 740320 Proyectos inmobiliarios | | 0.00 |
| 6 | 740390 Otros activos | | 0.00 |
| 4 | 7404 CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA | | -514,522.15 |
| | 740405 Aportes personales retiro voluntario Cesantia | | -27,175.29 |
| | 740410 Aportes patronales retiro voluntario Cesantia | | -24,126.56 |
| 6 | 740415 Aportes personales retiro voluntario con relación laboral | | -12,415.73 |
| 6 | 740420 Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral | | -7,206.04 |
| 6 | 740425 Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral | | -56,914.01 |
| 6 | 740430 Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral | | -386,684.52 |
| 4 | 7490 OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0.00 |

**Las notas que se acompañan, son parte integrante de los Estados Financieros



Christian Escobar F.
REPRESENTANTE LEGAL



Guillermo Vire
CONTADOR GENERAL

EMPRESAS MUNICIPALES
ECUACION CONTABLE
AL 28 DE FEBRERO DE 2022

| ECUACIÓN CONTABLE | ACTIVOS | GASTOS | = | PASIVO | PATRIMONIO | INGRESOS |
|--------------------------|----------------|----------------------|----------|---------------|-------------------|----------------------|
| | 72,816,537.75 | 142,983.60 | = | 71,599,590.65 | - | 1,359,930.70 |
| | | 72,959,521.35 | = | | | 72,959,521.35 |



Firmado electrónicamente por:
CHRISTIAN GONZALO ESCOBAR FREIRE

Christian Escobar F.
REPRESENTANTE LEGAL



Firmado electrónicamente por:
GUILLERMO RODRIGO

Guillermo Vire
CONTADOR GENERAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 28 DE FEBRERO DE 2022
(Expresados en dólares americanos)

| CONCEPTO | RESERVA CONTINGENTES | RESULTADOS ACUMULADOS | RESULTADOS DEL EJERCICIO | TOTAL PATRIMONIO |
|---|----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|
| | | | | |
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 | - | - | 4,841,328.44 | 4,841,328.44 |
| RECLASIFICACION A RESULTADOS ACUMULADOS | | 4,841,328.44 | (4,841,328.44) | - |
| DISTRIBUCIÓN DE RENDIMIENTOS 2021 | | (4,841,328.44) | | (4,841,328.44) |
| RESULTADO DEL EJERCICIO ENERO/22 | | | 418,868.28 | 418,868.28 |
| REGISTRO RESULTADOS DE FCP POR FUSION | | | 205,222.37 | 205,222.37 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO FEBRERO/22 | | | 375,508.79 | 375,508.79 |
| REGISTRO RESULTADOS DE FCP POR FUSION | | | 217,347.66 | 217,347.66 |
| SALDO AL 28 DE FEBRERO DE 2022 | - | - | 1,216,947.10 | 1,216,947.10 |

**Las notas que se acompañan, son parte integrante de los Estados Financieros



Firmado digitalmente por:
**CHRISTIAN
GONZALO ESCOBAR
FREIRE**

Christian Escobar F.
REPRESENTANTE LEGAL



Firmado digitalmente por:
**GUILLERMO
RODRIGO**

Guillermo Vire
CONTADOR GENERAL

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS
DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 28 DE FEBRERO DE 2022
(Expresados en dólares americanos)**

| |
|--|
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIONES |
|--|

| | | |
|----------------------------|--|---------------------|
| (Pérdida) Superávit | | 1,216,947.10 |
|----------------------------|--|---------------------|

| |
|--|
| Ajustes para conciliar la utilidad neta con el flujo de efectivo provisto en actividades de operación |
|--|

| | | |
|---|--|------------------|
| Provisión Beneficios Sociales | | 3,997.21 |
| Inversiones Privativas | | 1,638.36 |
| Provisión ctas x cobrar | | (1,053.00) |
| Gasto Depreciación | | 1,074.21 |
| Gasto Amortización | | 2,944.00 |
| Provisión Contribución BIESS | | 3,745.85 |
| Ingresos Varios | | (585.36) |
| Efectivo Proveniente de Actividades Operativas antes de cambios en el capital de trabajo | | 11,761.27 |

| |
|---|
| Cambios Netos en Activos y Pasivos |
|---|

| | | |
|--|--|-----------------------|
| (Aumento) Disminución Ctas. x Cobrar | | (3,639,427.86) |
| (Aumento) Pagos Anticipados | | (2,000.00) |
| (Disminución) Obligaciones Fiscales, Laborales e IESS | | (3,243.79) |
| Aumento (Disminución) Otras Cuentas por Pagar | | (3,127,255.18) |
| Efectivo neto (usado) en actividades de Operación | | (6,771,926.83) |

| |
|--|
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION |
|--|

| | | |
|--|--|---------------------|
| (Aumento) de Inversión | | 47,232.09 |
| (Aumento) de Cartera | | 1,918,469.58 |
| (Aumento) Activos Fijos | | 1,780.00 |
| Efectivo neto (usado) en Actividades de Inversión | | 1,967,481.67 |

| |
|---|
| FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION |
|---|

| | | |
|---|--|---------------------|
| Aumento Aportes | | 3,265,055.98 |
| Excedentes Acumulados | | (186,546.81) |
| Efectivo neto proveniente en actividades de financiamiento | | 3,078,509.17 |
| Aumento (Disminución) Neto de Efectivo | | (497,227.62) |
| Efectivo al Inicio del Año | | 10,450,387.69 |
| Efectivo al Final del Año | | 9,953,160.07 |

**Las notas que se acompañan, son parte integrante de los Estados Financieros



Christian Escobar F.
REPRESENTANTE LEGAL



Guillermo Vire
CONTADOR GENERAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION Y CESANTIA DE LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES

Notas a los estados financieros
Al 28 de febrero 2022
(Expresados en dólares americanos)

NOTA 1.

IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

Situación Jurídica. - “El 15 de abril de 1994, se expide La ordenanza No. 3109 para la administración del Fondo de Jubilación Patronal Especial de los funcionarios, empleados, servidores y trabajadores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y sus Empresas: Metropolitana de Aseo y Obras Públicas.

El Fondo de Jubilación Patronal Especial es de carácter privado y a partir del año 2004 se incorpora las iniciales FCPC que significa Fondo Complementario Previsional Cerrado, según la Resolución No. SBS-2004-0740 de la Superintendencia de Bancos y Seguros.

El grupo asegurado está conformado por:

- a. Los trabajadores amparados por el Código de Trabajo.
- b. Los funcionarios, empleados, servidores y trabajadores de las Empresas Metropolitanas de Aseo, EMASEO, de Obras Públicas EPMMOP-Q, y en la actualidad, la Empresa Metropolitana de Administración y Servicios del Transporte, EMSAT.
- c. Los funcionarios, empleados y servidores que mediante nombramiento expedido por el Señor Alcalde Metropolitano de Quito cumplan funciones o trabajos remunerados en el Municipio Metropolitano desde el primer día de inicio de sus labores.

En su creación, el Fondo de Jubilación Patronal fue financiado por una contribución inicial de \$15'000.000.000,00 (QUINCE MIL MILLONES DE SUCRES 00/100) netos, entregados por el Gobierno Nacional, equivalente a la reserva matemática por los años de trabajo anteriores al 31 de diciembre de 1992, de todos los servidores del Municipio Metropolitano de Quito, según los cálculos matemáticos actuariales.”¹

La Superintendencia de Bancos y Seguros, mediante oficio INSS-2008-309, solicita a los Fondos Previsionales Cerrados el registro de los aportes de los partícipes en cuentas individuales, a fin de garantizar un apropiado y transparente manejo de las cuentas de ahorro. Con lo cual se pasaría de un sistema solidario a un sistema de cuentas Individuales, así los partícipes serían acreedores de los recursos que tiene acumulado en sus cuentas (aportes + Intereses).

¹ Ordenanza No.3109 Creación FJPE FCPC

Con la creación de la Ley Orgánica de Empresas Públicas se prohíbe el aporte a Fondos de Cesantía o Jubilación con recursos públicos, con lo cual se vio mermado el ingreso de recursos para el financiamiento del Fondo, ya que se dejó de percibir los aportes patronales de las empresas (EPMOP Y EMASEOEP)

1.1. Objeto social

“La Jubilación Patronal Especial constituye un sistema de seguro independiente del establecido por el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y organismos similares de la Fuerza Pública y otros, por lo cual ésta no obsta el pago de las prestaciones a que por Ley se encuentran obligados los mismos.”¹

El Fondo de Jubilación Patronal Especial del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito es una entidad concebida en torno al principio del beneficio social de sus empleados, servidores y trabajadores, de carácter privado y sus funciones no persiguen lucro.

El sistema de Jubilación Patronal Especial cubre las siguientes prestaciones:

1. Jubilación por Vejez.
2. Jubilación Especial por invalidez total y/o permanente.
3. Beneficio por causa de muerte.

Mediante resolución No. SBS-2007-196 del 7 de marzo del 2007, la Superintendencia de Bancos y Seguros aprueba el Estatuto así como también registra en este organismo de control al Fondo de Jubilación Patronal Especial del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito – FCPC.

Con resolución SBS-2013-504 del 9 de julio de 2013, el Fondo se encuentra en cambio de su estatuto a fin de estar acorde a lo que establece esta resolución.

Mediante la Resolución SB-DTL—2021-1968 del 8 de noviembre de 2021 la Superintendencia de Bancos aprueba el cambio de denominación del **“FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS”** por el de **“FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES — FONDO MUNICIPIO DE QUITO”**.

Así como aprobó la fusión por absorción entre el **“FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES - FONDO MUNICIPIO DE QUITO”** y el **“FCPC de Cesantía de los Servidores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito”**, conforme las bases de fusión contenidas en la escritura pública otorgada el 29 de octubre del 2021 ante el Notario Octogésimo Cuarto del Cantón Quito.

Instancias de Decisión

El Directorio del Fondo de Jubilación Patronal Especial FCPC fue el organismo regulador del fondo, hasta el 22 de diciembre de 2015, fecha en la cual entró la Administración del BIESS, asignando a la Economista María Fernanda Muñoz Montesinos, como Gerente General y representante legal; y, a partir del 01 de Junio de 2016 bajo Contrato de Mandato el BIESS asigna a la Dra. Mariarosa Tejada Peña como nueva Gerente General y representante legal del FJPE; a partir del 25 de Noviembre del 2017 mediante Oficio BIESS-OF-GGEN-1494-2017 designó al Lic. Christian Gonzalo Escobar Freire como Representante Legal del FJPE.

Mediante Resolución No. SB-DTL-2018-0146 del 5 de febrero del 2018 la Superintendencia de Bancos aprueba las reformas al Estatuto del Fondo y el cambio de denominación: Mediante Resolución No. SB-DTL-2018-0110 del 29 de enero de 2018 la Superintendencia de Bancos aprueba las reformas al Estatuto del Fondo y el cambio de denominación: **FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION DE LOS SERVIDORES, TRABAJADORES Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO Y SUS EMPRESAS METROPOLITANAS**

Entre las reformas están:

“...Son partícipes del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación de los Servidores, Trabajadores y Funcionarios del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y sus Empresas Metropolitanas, los servidores, trabajadores y funcionarios del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, quienes acrediten las siguientes condiciones simultáneamente: ser afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y ser: docente, funcionario o trabajador (u otra denominación) del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, Empresas Metropolitanas, Secretarías, Agencias, Institutos y otras dependencias municipales a nombramiento, contrato u otra modalidad, que gocen de estabilidad laboral, y que libremente deciden hacerlo a través de la suscripción de un contrato de adhesión y realicen las aportaciones establecidas en este estatuto.”

“...El patrimonio del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación de los Servidores, Trabajadores y funcionarios del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y sus Empresas Metropolitanas, está conformado por:

Reservas;
Superávits por valuaciones;
Aportes restringidos; y,
Resultados.”

“...Por el origen de los recursos los aportes están constituidos por los siguientes:

Aporte personal: Es la cotización que realiza el partícipe sobre sus ingresos al ente previsional, correspondiente al 2% (dos por ciento) de la remuneración mensual unificada.

Aporte adicional: Es la cotización que el partícipe efectúa voluntariamente en adición al aporte personal con el objetivo de incrementar su cuenta individual; y,

El aporte patronal recibido: Constituyen los valores que voluntariamente el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y sus empresas, entregó al fondo complementario previsional cerrado para que sean acreditados en las cuentas individuales de sus partícipes.”

“...En cumplimiento del artículo 1 inciso tercero de la Ley de Seguridad Social, el BIESS es el administrador del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación de los Servidores, Trabajadores y funcionarios del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y sus Empresas Metropolitanas, mediante cuentas individuales, su gestión se sujetará a los principios de seguridad, transparencia, solvencia, eficiencia y rentabilidad.”

Mediante la Resolución SB-DTL—2021-1968 del 8 de noviembre de 2021 la Superintendencia de Bancos aprueba la reforma de estatuto del **“FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES - FONDO MUNICIPIO DE QUITO”**, en los términos de la escritura pública otorgada el 29 de octubre del 2021 ante el notario Octogésimo Cuarto del Cantón Quito.

NOTA 2.

PRINCIPALES PRINCIPIOS CONTABLES

2.1. Bases de Presentación

Las políticas de contabilidad que utiliza el Fondo Municipio de Quito han sido aplicadas de manera uniforme en los períodos contables que se presentan en los estados financieros adjuntos.

Las políticas contables de acuerdo a normas ecuatorianas de contabilidad requieren de la utilización de juicio por parte de la Administración así como para las estimaciones y supuestos que afectan su aplicación y las cifras informadas y reportadas tanto para activos, pasivos, ingresos, costos, gastos, así como sobre la existencia o no de contingencias activas y pasivas generadas en las operaciones del Fondo Municipio de Quito a las fechas de presentación de los estados financieros antes mencionados.

Las estimaciones más significativas en relación con los estados financieros adjuntos se refieren a la provisión para cuentas incobrables, depreciación de propiedades, amortización de activos intangibles y obligaciones por beneficios a empleados. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Los estados de situación financiera adjuntos clasifican los activos y pasivos en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y no corrientes aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

A su vez, en los estados de resultados se presentan los gastos clasificados por función y los estados de flujo de efectivo se presentan por el método indirecto.

Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros del Fondo Municipio de Quito se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional).

Los estados financieros se presentan en dólares, que es la moneda funcional del Fondo Municipio de Quito y de sus negocios relevantes y por ende es la moneda de presentación de los estados financieros del Fondo Municipio de Quito.

Gestión de capital

La gestión de capital se refiere a la administración del patrimonio del Fondo Municipio de Quito, sus objetivos en relación con la gestión del capital son el salvaguardar la capacidad de este para continuar como empresa en funcionamiento, además de procurar un buen rendimiento para los partícipes.

Estado de flujos de efectivo

Para la elaboración del estado de flujos de efectivo se toman en consideración los siguientes conceptos:

- Flujos de efectivo: las entradas y salidas de efectivo y de efectivo equivalentes, entendiendo por éstas los saldos en partidas tales como: depósitos en el Banco Central del Ecuador, depósitos en Bancos Nacionales, depósitos en el exterior.
- Actividades operacionales: corresponden a las actividades normales realizadas por los Bancos, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Actividades de inversión: corresponden a la adquisición, enajenación o disposición por otros medios, de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y equivalente de efectivo.
- Actividades de financiamiento: Las actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que formen parte de las actividades operacionales de inversión.

Estado de Cambios en el Patrimonio

El Estado de Cambios en el Patrimonio presenta todos los movimientos ocurridos en el patrimonio neto. Este estado muestra, por tanto, una conciliación del valor en libros al comienzo y al final del ejercicio de todas las partidas que forman el patrimonio neto, agrupando los movimientos ocurridos en función de su naturaleza.

2.2. Período de Presentación de los Estados Financieros

El período de presentación de los Estados Financieros corresponde del 1 de enero al 28 de febrero 2022

2.3. Fondos Disponibles

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos y/o Cooperativas

2.4. Inversiones Privativas

Son los créditos concedidos a los Partícipes del Fondo sean consumo y/o hipotecarios, una vez cumplidos los requisitos establecidos y verificados por el Comité de Crédito.

2.5. Mobiliario y Equipo

Al 28 de febrero del 2022, el Mobiliario y Equipos han sido valorados al costo histórico. Las depreciaciones, han sido determinadas a base del método línea recta en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo con los porcentajes establecidos por Servicio de Rentas Internas:

| <u>Descripción</u> | <u>%</u> |
|-----------------------|----------|
| Muebles y Enseres | 10% |
| Equipo de Oficina | 10% |
| Equipo de Computación | 33% |

2.6. Beneficio Definido

A partir de febrero de 2015 el fondo migró al Sistema de Cuentas Individuales, en base a un Estudio Actuarial, aprobado por Directorio en Sesión Ordinaria N° 6 del 11 de mayo de 2015 y Superintendencia de Bancos, en el mes de junio del mismo año.

En la reforma de estatutos del Fondo el Aporte personal es la cotización que realiza el partícipe sobre sus ingresos al ente previsional, correspondiente al 2% (dos por ciento) de la remuneración mensual unificada.

2.7. Obligaciones Patronales

El Fondo ha efectuado la provisión de los beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), tales como: Aportes Patronales, Fondos de Reserva, Vacaciones, Décimo Tercer Sueldo y Décimo Cuarto Sueldo.

2.8. Patrimonio del Fondo

En julio de 2008 se registran el 5.425% correspondiente a los aportes patronales mensuales de los empleados y servidores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito (MDMQ) y Bomberos, desde Enero de 2014 se

reclasificó los valores por Aportes Patronales a cuentas del pasivo denominada “Beneficio Definido”, aplicando la resolución SBS-2013-507. Desde febrero de 2015 pasó al Sistema de “Cuenta Individual”.

En la reforma de estatutos del Fondo se establece como patrimonio del Fondo lo que está conformado por:

Reservas;
Superávits por valuaciones;
Aportes restringidos; y,
Resultados.”

2.9. Registro de Ingresos y Egresos

La política contable observada para registrar los resultados en este período es del devengado, en la cual se registra los ingresos en función de lo recibido y los egresos en función de lo incurrido en el período.

2.10. Cumplimiento de Obligaciones Legales

2.10.1 Asociativas (Estatutos)

Las disposiciones aprobadas en las reuniones del Directorio y dictadas por los órganos de control y la Administración del BIESS, han sido debidamente cumplidas por el Fondo Municipio de Quito.

2.10.2 Fiscales

Debido a que el Fondo Municipio de Quito es una institución sin fines de lucro, tiene la obligación tributaria como agente de retención del Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.) y Retenciones en la Fuente, además de retener a sus empleados el valor correspondiente al anticipo en relación de dependencia, así como efectuar la presentación de la declaración de carácter informativo con tarifa 0% del Impuesto a la Renta, de acuerdo a lo que determina la Ley, obligaciones que han sido cumplidas por la entidad.

2.10.3 Laborales

En el aspecto laboral el Fondo ha procedido a realizar los descuentos correspondientes y a pagar el Aporte Personal y Préstamos, así como los aportes patronales que se pagan al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES

La composición de este rubro es la siguiente:

| <u>Descripción</u> | <u>feb-22</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> |
|--|---------------|-----------------|---------------------|
| CAJA CHICA | - | - | 250,00 |
| PRODUBANCO C.C.00-00105790-1 | - | - | 4.188,49 |
| PACIFICO C.C. 767866-5 | - | - | 54.445,08 |
| Banco Internacional BI-AH 0520707414 | - | - | 175.552,58 |
| Banco del Austro BA-AH 0017636731 | - | - | 42.305,37 |
| Cooperativa Ahorro y Credito OSCUS | - | - | 2.346.039,30 |
| Cooperativa Ahorro y Credito San Francisco | - | - | 7.330.315,94 |
| Cooperativa Ahorro y Credito JEP | - | - | 63,31 |
| SUBTOTAL | US\$ | - | 9.953.160,07 |
| TOTAL | US\$ | - | 9.953.160,07 |

NOTA 4. INVERSIONES PRIVATIVAS

La composición de este rubro es el siguiente:

| <u>Descripción</u> | <u>feb-22</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> |
|--|---------------|----------------------|----------------------|
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | US\$ | 20.767.688,82 | 34.902.725,96 |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS | | 43.069,92 | 89.600,31 |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | | 25.503,08 | 66.529,03 |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | | 4.155,05 | 11.197,35 |
| PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER | | 83.555,97 | 129.557,89 |
| PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS | | - | 2.520,49 |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | | - | 6.560.460,52 |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS | | - | 91.922,52 |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS | | - | 106.186,27 |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | | - | 16.548,59 |
| (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | US\$ | (164.423,43) | (283.158,50) |
| SUBTOTAL | US\$ | 20.759.549,41 | 41.694.090,43 |
| TOTAL | US\$ | - | 62.453.639,84 |

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

La composición de este rubro es el siguiente:

| <u>Descripción</u> | <u>feb-22</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> |
|--|---------------|-------------------|-------------------|
| Inversiones renta fija sector financiero privado | | 101.437,21 | |
| Anticipos sueldos | | - | 24.547,44 |
| INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS | | 1.567,01 | 29.280,06 |
| Pago por cuenta de participes a cobrar | | 3.823,26 | 16.174,28 |
| Otras cuentas por cobrar | | 97.288,24 | 374.528,57 |
| (Provision inversiones por cobrar) | | (103.004,22) | (174.780,11) |
| SUBTOTAL | US\$ | 101.111,50 | 269.750,24 |
| TOTAL | US\$ | | 370.861,74 |

Planillas por cobrar La aplicación de la dinámica de las cuentas denominadas planillas por cobrar y por pagar (1405 y 2302) se la realizará una vez que el Fondo cuente con un software que permita la parametrización y control de los procesos inherentes al manejo de la cobranza de: aportes, préstamos, seguro de desgravamen, etc.

NOTA 6. PROPIEDAD Y EQUIPO

Al 28 de febrero de 2022, se registra el siguiente movimiento, donde se puede evidenciar que existe un cambio debido a que por normativa se empezó a registrar la depreciación mensual.

| <u>Descripción</u> | <u>Muebles y Enseres</u> | | <u>Equipo de computación</u> | | <u>Equipo de Oficina</u> | | <u>Total Activos</u> | | <u>Depreciación acumulada</u> | | <u>Total Activos</u> | |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> |
| SALDO AL 31 DICIEMBRE 2021 | 11.786,80 | 23.337,57 | 36.552,31 | 63.577,64 | 6.880,26 | 2.284,98 | 55.219,37 | 89.172,24 | (55.219,37) | (80.613,85) | - | 8.558,39 |
| Adquisición | 400,00 | 2.173,92 | | 4.020,26 | | | | | | | | |
| Reclasificación | 784,00 | | | (142,24) | | | | | | | | |
| SALDO AL 28 FEBRERO 2022 | 12.970,80 | 25.511,49 | 36.552,31 | 67.455,66 | 6.880,26 | 2.284,98 | 56.403,37 | 95.252,13 | (51.200,14) | (84.968,49) | 5.203,23 | 10.283,64 |
| | | | | | | | | | | | | 15.486,87 |

NOTA 7. OTROS ACTIVOS

La composición de este rubro es el siguiente:

| <u>Descripción</u> | <u>feb-22</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> |
|---|---------------|------------------|-------------------|
| Anticipos a Proveedores | | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Licencias y programas de computacion | | 37.137,79 | 76.198,37 |
| (Amortizacion acumulada gastos anticipados) | | (27.950,97) | (63.995,96) |
| SUBTOTAL | US\$ | 10.186,82 | 13.202,41 |
| TOTAL | US\$ | | 23.389,23 |

NOTA 8. CUENTA INDIVIDUAL – APORTES

La composición de esta cuenta es como sigue:



| <u>Descripción</u> | <u>feb-22</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> |
|--|---------------|----------------------|----------------------|
| APORTES PERSONALES | US\$ | 15.620.573,53 | 29.929.041,20 |
| APORTES PERSONALES | | 8.611.122,72 | 17.023.133,07 |
| INTERESES PERSONALES | | 6.671.146,83 | 12.905.908,13 |
| EXCEDENTES | | 338.303,98 | - |
| REPARTIBLE BONO | | - | 2.474.953,68 |
| APORTES BONO | | - | 2.249.040,33 |
| INTERES BONO | | - | 225.913,35 |
| APORTES PATRONALES | | 7.113.662,07 | 12.230.590,50 |
| APORTES PATRONALES | | 1.857.908,87 | 6.510.628,24 |
| INTERESES PATRONALES | | 4.917.397,63 | 5.719.962,26 |
| EXCEDENTES | | 338.355,57 | - |
| APORTE PERSONAL ADICIONAL | | 40.281,41 | 509.335,69 |
| APORTE ADICIONAL | | 40.281,41 | 442.612,20 |
| INTERESES ADICIONAL | | - | 66.723,49 |
| | | | |
| APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACION LABORAL | | 40.063,98 | 19.621,77 |
| APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO | | 11.822,74 | 5.289,38 |
| INTERESES APORTE PERSONAL RETIRO VOLUNTARIO | | 9.755,77 | 5.632,67 |
| EXCEDENTES | | 276,86 | |
| REPARTIBLE BONIFICACION RETIRO VOLUNTARIO | | | 901,50 |
| APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO | | 6.256,81 | 3.836,06 |
| INTERESES APORTE PATRONAL RETIRO VOLUNTARIO | | 11.466,86 | 3.369,98 |
| EXCEDENTES | | 484,94 | |
| APORTE PERSONAL ADICIONAL RETIRO VOLUNTARIO | | | 506,02 |
| INTERESES APORTE PERSONAL ADICIONAL RETIRO VOLUNTARIO | | | 86,16 |
| | | | |
| APORTES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACION LABORAL | | | 443.940,05 |
| APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACION LABORAL | | | 195.805,12 |
| INTERESES APORTE PATRONAL RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACION LABORAL | | | 191.220,92 |
| APORTE PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO SI RELACION LABORAL | | | 56.914,01 |
| SUBTOTAL | US\$ | 22.814.580,99 | 45.607.482,89 |
| TOTAL | US\$ | | 68.422.063,88 |

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es como sigue:

| <u>Descripción</u> | <u>feb-22</u> | <u>CESANTIA</u> | <u>JUBILACION</u> |
|-----------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | | 1.019.131,92 | 1.365.473,41 |
| IMPUESTOS Y TASAS | | | 1.666,50 |
| TASA ADMINISTRACION BIESS | | 7.084,10 | 19.091,82 |
| OTRAS (CARTERA) | | 245.782,62 | 448.180,07 |
| SUBTOTAL | US\$ | 1.271.998,64 | 1.834.411,80 |
| TOTAL | US\$ | | 3.106.410,44 |

Planillas por pagar La aplicación de la dinámica de las cuentas denominadas planillas por cobrar y por pagar (1405 y 2302) se la realizará una vez que el Fondo cuente con un software que permita la parametrización y control de los procesos inherentes al manejo de la cobranza de: aportes, préstamos, seguro de desgravamen, etc.

NOTA 10. FUSION

Mediante la Resolución SB-DTL—2021-1968 del 8 de noviembre de 2021 la Superintendencia de Bancos aprobó la fusión por absorción entre el “Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación y Cesantía de los Empleados del Municipio de Quito y sus empresas Municipales – Fondo Municipio de Quito” y el “FCPC de Cesantía de los Servidores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito”

Cabe indicar, que debido a las limitaciones del sistema Delta XXI que actualmente maneja el Fondo, el cual no soporta la unificación de bases de datos, sumado a la necesidad de mantener las cuentas individuales separadas de acuerdo con el tipo de prestación, el Fondo Municipio de Quito va a operar y controlar, tanto la cuenta individual como la cartera de créditos que pertenecían al Fondo Cesantía MDMQ, a través del mismo sistema que con el que se operaba hasta el 30 de octubre del 2021.

Este módulo es independiente al que utiliza el sistema del Fondo Municipio de Quito, sin embargo, al final de cada mes se realiza un mapeo y la homologación de cuentas contables para la presentación de Estados Financieros unificados.

Para el manejo y control contable de la cuenta individual y cartera de créditos que pertenecían al Fondo Cesantía MDMQ, se crearon cuentas contables transitorias de movimiento tanto por cobrar como por pagar, entre el módulo de Cesantía y el del Fondo Municipio de Quito.

A continuación, se describe la ubicación de las cuentas contables transitorias en el plan de cuentas:

MODULO CESANTIA

| CODIGO | NOMBRE CUENTAS |
|----------|---------------------------|
| 14 | CUENTAS POR COBRAR |
| 1490 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS |
| 149090 | Otros |
| 14909007 | Cuenta Transitoria Fusion |

| CODIGO | NOMBRE CUENTAS |
|----------|---------------------------|
| 23 | CUENTAS POR PAGAR |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR |
| 239090 | Otras Cuentas por Pagar |
| 23909011 | Cuenta Transitoria Fusion |

DINAMICA DE LA CUENTA

14909007 Cuenta por Cobrar Transitoria Fusión (Cesantía)

Se debita:

- Por la transferencia de recursos a la cuenta bancaria del Fondo Municipio de Quito.

Varios Patronos (EMPRESAS MUNICIPALES) todavía transfieren a la cuenta bancaria de Cesantía los Aportes y las cuotas de préstamos. Estos valores son transferidos a las cuentas bancarias de Fondo Municipio de Quito. Las cuentas bancarias de Cesantía estarán abiertas hasta que todos los patronos hayan registrado las nuevas cuentas.

- Por la transferencia contable de Cuentas por Cobrar Personal al Fondo Municipio de Quito
Con fecha 01.11.2021 el personal de Cesantía ingreso en relación de dependencia al Fondo Municipio de Quito. Los anticipos al personal se pasaron contablemente al FMDQ
- Por la transferencia contable de Cuentas por Cobrar al Fondo Municipio de Quito.

23909011 Cuenta por Pagar Transitoria Fusión (Cesantía)

Se acredita:

- Por las liquidaciones de Cuenta Individual de partícipes.

La prestación por cesantía se va liquidando por el módulo de Cesantía, mientras que el pago (salida de recursos) mientras los desembolsos se lo realizan desde el sistema de Jubilación con las cuentas bancarias del FMDQ
Por el pago a proveedores

Facturas giradas a nombre de Cesantía, fueron canceladas con las cuentas bancarias del FMDQ.

- Por el desembolso de créditos y devolución cobros en exceso.

Los créditos de partícipes que solo pertenecían al Fondo Cesantía MDMQ son atendidos a través de este módulo; y los desembolsos se lo realiza desde el sistema de Jubilación con las cuentas bancarias del FMDQ

- Por la transferencia contable de Cuentas por Pagar Personal al Fondo Municipio de Quito
Con fecha 01.11.2021 el personal de Cesantía ingreso en relación de dependencia al Fondo Municipio de Quito. Las obligaciones Patronales e IESS del personal pasaron contablemente al FMDQ y por los pagos realizados al IESS
- Por la transferencia contable de Cuentas por Pagar al Fondo Municipio de Quito

MODULO FONDO MUNICIPIO DE QUITO

| CODIGO | NOMBRE CUENTAS |
|----------|---------------------------|
| 14 | CUENTAS POR COBRAR |
| 1490 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS |
| 149090 | Otros |
| 14909012 | Cuenta Transitoria Fusion |

| CODIGO | NOMBRE CUENTAS |
|------------|---------------------------|
| 23 | CUENTAS POR PAGAR |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR |
| 239090 | Otras Cuentas por Pagar |
| 23909015 | Otras |
| 2390901502 | Cuenta Transitoria Fusion |

DINAMICA DE LA CUENTA

14909012 Cuenta por Cobrar Transitoria Fusión (Jubilación)

Se debita:

- Por el Pago de liquidaciones de Cuenta Individual de Cesantía
- Por el pago a proveedores, facturas a nombre de Cesantía.
- Por el desembolso de créditos y devolución por cobros en exceso de Cesantía
- Por la transferencia contable de Cuentas por Pagar del Personal de Cesantía al Fondo Municipio de Quito
- Por la transferencia contable de Cuentas por Pagar de Cesantía al Fondo Municipio de Quito

2390901502 Cuenta por Pagar Transitoria Fusión (Jubilación)

Se acredita:

- Por la transferencia de recursos de las cuentas bancarias de Cesantía a la cuenta bancaria del Fondo Municipio de Quito
- Por la transferencia contable de Cuentas por Cobrar Personal del Cesantía al Fondo Municipio de Quito
- Por la transferencia contable de Cuentas por Cobrar de Cesantía al Fondo Municipio de Quito.

Para la presentación de los EEFF del Fondo Municipio de Quito mensuales o anuales, las cuentas arriba indicadas van a ser homologadas, presentado el saldo real en cada cuenta de mayor (código 14 y código 23)

A continuación, se presenta la homologación de las cuentas por cobrar y pagar transitorias, a nivel de 4 dígitos al 28.02.2022:

| CÓDIGO | CUENTA | AL 28.02.2022 | | NOTAS | UNIFICADO | DEBE | HABER | HOMOLOGADO |
|-------------|--|---------------------|---------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | CESANTIA | JUBILACION | | | | | |
| 1490 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS | 6.207.997,24 | 2.864.489,89 | | 9.072.487,13 | - | 8.580.672,78 | 491.814,35 |
| 149015 | Pago por cuenta de participes a cobrar | 3.823,26 | 16.174,28 | | 19.997,54 | | | 19.997,54 |
| 149090 | Otros | 6.204.173,98 | 2.848.315,61 | | 9.052.489,59 | - | 8.580.672,78 | 471.816,81 |
| 14909007 | Cuenta transitoria Fusion | 6.106.885,74 | - | (1) | 6.106.885,74 | | 6.106.885,74 | - |
| 14909012 | Cuenta transitoria Fusion | - | 2.473.787,04 | (2) | 2.473.787,04 | | 2.473.787,04 | - |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 2.719.569,66 | 6.555.065,81 | | 9.274.635,47 | 8.580.672,78 | - | 693.962,69 |
| 239005 | Intereses por pagar | 2,44 | 178,55 | | 180,99 | | | 180,99 |
| 239010 | Proveedores | 2.936,79 | 7.603,71 | | 10.540,50 | | | 10.540,50 |
| 239030 | Cheques girados no cobrados | 3.302,55 | - | | 3.302,55 | | | 3.302,55 |
| 239090 | Otras cuentas por pagar | 2.713.327,88 | 6.547.283,55 | | 9.260.611,43 | 8.580.672,78 | - | 679.938,65 |
| 23909011 | Cuenta transitoria Fusion | 2.473.787,04 | - | (2) | 2.473.787,04 | 2.473.787,04 | | - |
| 2390901502 | Cuenta transitoria Fusion | - | 6.106.885,74 | (1) | 6.106.885,74 | 6.106.885,74 | | - |

Como se puede observar en las columnas del debe y haber: las cuentas transitorias con saldo deudor se acreditan y las cuentas transitorias con saldo acreedor se debitan, dejando saldo cero en las mismas y reflejando en el balance unificado los saldos reales de las cuentas por cobrar y pagar.

| COMPOSICION: | | | | | |
|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| (1) | Este valor se compone de: | | | | |
| | | nov-21 | dic-21 | ene-22 | feb-22 |
| | TRANSFERENCIA DE VALORES | 3.402.036,94 | 879.361,64 | 779.877,93 | 1.034.080,88 |
| | CUENTAS POR COBRAR PERSONAL | 11.528,35 | - | - | - |
| | | 3.413.565,29 | 879.361,64 | 779.877,93 | 1.034.080,88 |
| | | | | | 6.106.885,74 |
| (2) | Este valor se compone de: | | | | |
| | | nov-21 | dic-21 | ene-22 | feb-22 |
| | PROVEEDORES | 15.518,74 | 18.593,45 | 8,32 | |
| | LIQUIDACIONES | 15.516,50 | 36.708,28 | 366.484,87 | 670.068,44 |
| | CARTERA | 296.267,19 | 241.977,94 | 396.388,89 | 400.360,35 |
| | CUENTAS DE PERSONAL | 6.261,40 | 9.632,67 | | |
| | | 333.563,83 | 306.912,34 | 762.882,08 | 1.070.428,79 |
| | | | | | 2.473.787,04 |

A continuación, se presenta la homologación de las cuentas por cobrar y pagar transitorias, a nivel de 2 dígitos al 28.02.2022

| CÓDIGO | CUENTA | CESANTIA | JUBILACION | UNIFICADO | DEBE | HABER | HOMOLOGADO |
|----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | ACTIVOS | 26.982.936,70 | 54.414.273,83 | 81.397.210,53 | - | 8.580.672,78 | 72.816.537,75 |
| 11 | FONDOS DISPONIBLES | - | 9.953.160,07 | 9.953.160,07 | | | 9.953.160,07 |
| 12 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | - | - | - | | | - |
| 13 | INVERSIONES PRIVATIVAS | 20.759.549,41 | 41.694.090,43 | 62.453.639,84 | | | 62.453.639,84 |
| 14 | CUENTAS POR COBRAR | 6.207.997,24 | 2.743.537,28 | 8.951.534,52 | | 8.580.672,78 | 370.861,74 |
| 15 | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS | - | - | - | | | - |
| 16 | PROPIEDAD Y EQUIPO | 5.203,23 | 10.283,64 | 15.486,87 | | | 15.486,87 |
| 17 | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN | - | - | - | | | - |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 10.186,82 | 13.202,41 | 23.389,23 | | | 23.389,23 |
| 2 | PASIVO | 26.560.366,67 | 53.619.896,76 | 80.180.263,43 | 8.580.672,78 | - | 71.599.590,65 |
| 21 | CUENTA INDIVIDUAL | 22.814.580,99 | 45.607.482,89 | 68.422.063,88 | | | 68.422.063,88 |
| 22 | BENEFICIO DEFINIDO | - | - | - | | | - |
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | 3.745.785,68 | 7.941.297,54 | 11.687.083,22 | 8.580.672,78 | | 3.106.410,44 |
| 24 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | - | - | - | | | - |
| 25 | OBLIGACIONES PATRONALES | - | 21.625,50 | 21.625,50 | | | 21.625,50 |
| 29 | OTROS PASIVOS | - | 49.490,83 | 49.490,83 | | | 49.490,83 |

Este proceso se lo va a realizar mensualmente hasta poder contar con un sistema contable financiero que nos de la fiabilidad en el manejo y en la unión de bases (Cuenta Individual y Cartera).

NOTA 11. EVENTOS SUBSECUENTES

- La Superintendencia de Bancos con circular Nro. SB-IG-2017-0191-C del 11 de noviembre de 2017 da las directrices para la Presentación de Información Financiera Periódica.
- Mediante oficio Nro. SB-INCSS-2018-0111-O, del 26/02/2018, la Superintendencia de Bancos observa al Fondo porque en el Estado de Situación Financiera de enero 2018 se incluyó el excedente del mes en la cuenta 3403. Razón por la cual desde el Estado Financiero del mes de febrero de 2018 no se incluyen los excedentes mensuales en la cuenta 3403.



Firmado electrónicamente por:
**CHRISTIAN
GONZALO ESCOBAR
FREIRE**

Christian Escobar F.
REPRESENTANTE LEGAL



Firmado electrónicamente por:
**GUILLERMO
RODRIGO**

Guillermo Vire
CONTADOR GENERAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE QUITO Y SUS EMPRESAS MUNICIPALES

**HOJA DE OBSERVACIONES
AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

N° 40

| ACTIVO | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|------------------------|---|----------------|
| MES | ENERO | FEBRERO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 75,089,495.52 | 72,816,537.75 | (2,272,957.77) | Por operaciones normales del Fondo | |
| UTILIDAD | | | | | |
| MES | ENERO | FEBRERO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 624,090.65 | 1,216,947.10 | 592,856.45 | Generación de ingresos superiores a Gastos | |
| CUENTA INDIVIDUAL | | | | | |
| MES | ENERO | FEBRERO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 70,195,896.95 | 71,599,590.65 | 1,403,693.70 | Variación por liquidaciones de cuenta individual | |
| GASTO | | | | | |
| MES | ENERO | FEBRERO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 61,604.22 | 142,983.60 | 81,379.38 | Sueldos, honorarios, IESS, tasa BIESS, seguros | |
| INGRESO | | | | | |
| MES | ENERO | FEBRERO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 685,694.87 | 1,359,930.70 | 674,235.83 | Recuperación de ingresos por inversiones privativas y no privativas | |

Elaborado por:
Revisado por

Ing. Guillermo Vire
Lic. Christian Escobar