

Oficio Nro. 113-2022-FCPC-GPI  
Ibarra, 06 de junio del 2022

Licenciada

Gina Paola Silva Latorre

**COORDINADORA NACIONAL DE FONDOS COMPLEMENTARIOS BIESS**

Presente:

Adjunto al presente los Estados Financieros del mes de **mayo 2022**, del “FCPC DE CESANTÍA PRIVADA DE SERVIDORES DE CARRERA DEL GPI” con la siguiente documentación:

1. Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
2. Carta de Ingreso al BIESS
3. Carta de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
4. Información del Fondo
5. Ecuación Contable
6. Balance General
7. Estado de Resultados
8. Flujo de Efectivo
9. Estado de Cambios en Patrimonio
10. Notas a los Estados Financieros

Por la favorable atención al presente, anticipo mis agradecimientos.

Atentamente;

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

Adj. Lo indicado

---

**Dirección:** Bolívar 7-44 y Oviedo, esq.  
**Teléfono:** 062 955 225 ext. 8500 / 0984681537  
**Correo electrónico:** maria.realpe@biess.fin.ec

# **ESTADOS FINANCIEROS**

## **MES MAYO 2022**

FCPC DE CESANTÍA PRIVADA DE SERVIDORES DE CARRERA DEL GPI (31)

RUC: 1091724096001

Atención:

Licenciada

Gina Paola Silva Latorre

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

<b>FCPC DE CESANTÍA PRIVADA DE SERVIDORES DE CARRERA DEL GPI</b>	<b>31 3652</b>
RUC	1091724096001
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	31 de mayo de 2022
<b><u>INFORMACIÓN GENERAL</u></b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	188
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	40
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	228
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	6
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 13,198.04
<b><u>INFORMACION ADICIONAL</u></b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Paulina Lucía Terán Pasquel
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:fcpcgpi@gmail.com">fcpcgpi@gmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	982470367
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. María Isabel Realpe Grijalva
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:maria.realpe@biess.fin.ec">maria.realpe@biess.fin.ec</a>
NÚMERO DE CELULAR	0984681537
DIRECCIÓN DEL FCPC	Calle Bolívar y Oviedo, esquina.
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	062-955-225 ext. 8500

---

**Ing. María Isabel Realpe G.  
ADMINISTRADORA FCPC GPI**



FCPC DE CESANTÍA PRIVADA DE SERVIDORES DE CARRERA DEL  
GPI



AL 31 DE MAYO DEL 2022

ECUACIÓN CONTABLE								
ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
\$ 1,310,399.34	+	\$ 16,361.58	=	\$ 1,267,919.14	+		+	\$ 58,841.78

0.00

Ing. María Isabel Realpe  
ADMINISTRADORA FCPC GPI

Ing. Paulina Terán  
CONTADORA FCPC GPI

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>1,310,399.34</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>1</b>	<b>73,489.38</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>73,389.38</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales		73,389.38
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
<b>1103</b>	<b>EFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>		<b>0.00</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>2</b>	<b>20,000.00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>20,000.00</b>
120105	Certificado de depósito		20,000.00
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

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>7</b>	<b>1,182,671.42</b>
<b>1301</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>		<b>83,350.55</b>
<b>1302</b>	<b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>		<b>409,616.72</b>
<b>1303</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>29,046.99</b>
<b>1304</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>		<b>997.37</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>405,016.85</b>
<b>1310</b>	<b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS</b>		<b>153,013.29</b>
<b>1311</b>	<b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS</b>		<b>105,181.51</b>
<b>1312</b>	<b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS</b>		<b>2,759.50</b>
<b>1399</b>	<b>PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>8</b>	<b>-6,311.36</b>
139905	(Quirografarios)		-543.94
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		-5,767.42
139990	(Provisión general)		0.00
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>9</b>	<b>33,066.35</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>210.00</b>
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		210.00
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>5,557.58</b>
140205	Intereses por préstamos quirografarios		445.63
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		5,111.95
<b>1403</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>	<b>10</b>	<b>0.00</b>
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipo sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
<b>1404</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b>	<b>11</b>	<b>0.00</b>
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<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>27,298.77</b>
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		26,761.19
149090	Otros		537.58
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		<b>0.00</b>
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos Inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		0.00
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
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>695.71</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>2,278.38</b>
160205	Muebles y enseres		885.33
160210	Equipo de oficina		345.39
160215	Equipo de computación		1,047.66
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>		<b>-1,582.67</b>
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-367.80
169915	(Equipo de oficina)		-238.50
169920	(Equipo de computación)		-976.37

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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>476.48</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>476.48</b>
190205	Licencias y programas de computación		7,980.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-7,503.52
<b>1903</b>	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
<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>1,267,919.14</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>		<b>1,266,006.21</b>



**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>2101</b>	<b>CESANTIA</b>		<b>1,266,006.21</b>
210105	Aportes personales		885,296.52
210110	Aportes patronales		256,621.38
210115	Aporte personal adicional		12,886.97
210120	Aporte retiro voluntario cesantía		111,201.34
<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>1,581.87</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR</b>		<b>15.46</b>
230105	Cesantia		15.46
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>259.05</b>
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		158.58
230490	Otros		100.47
<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>1,307.36</b>
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		1,157.36
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados y no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		150.00

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<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 E)</b>		<b>0.00</b>
<b>2490</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES</b>		<b>0.00</b>
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>		<b>331.06</b>
<b>2501</b>	<b>REMUNERACIONES POR PAGAR</b>		<b>0.00</b>
<b>2502</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>		<b>184.18</b>
<b>2503</b>	<b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>		<b>146.88</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	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
<b>2903</b>	<b>ANTIPOOS 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>0.00</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>0.00</b>
<b>3401</b>	<b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>3402</b>	<b>(PERDIDAS ACUMULADAS)</b>		<b>0.00</b>
<b>3403</b>	<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>0.00</b>

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

---

MARIA ISABEL REALPE  
REPRESENTANTE LEGAL

---

PAULINA LUCÍA TERÁN PASQUEL  
CONTADOR/A

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>25</b>	<b>16,361.58</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>5,249.70</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		<b>5,249.70</b>
430105	Remuneración o salarios		3,626.67
430110	Gasto Remuneracion extraordinaria		0.00
430115	Decimos sueldos		489.28
430120	Aporte patronal		442.49
430125	Fondo de reserva		181.26
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		510.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		0.00

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>28</b>	<b>7,363.44</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>		<b>313.74</b>
440105	Servicios basicos		0.00
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		308.00
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		5.74
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS,VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		<b>35.00</b>
440205	Pasajes en el interior		35.00
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>4,287.65</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoria externa		0.00
440515	Servicios profesionales		4,287.65
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>457.12</b>
440605	Material de oficina		178.61
440610	Material de imprenta,fotografia,reproducción y publicidad		278.51
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>2,269.93</b>
440705	Desarrollo de sistemas informaticos		349.93
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos		1,920.00
440790	Otros		0.00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>	<b>29</b>	<b>1,151.22</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>51.73</b>
450205	Intereses en préstamos		0.00

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
450210	Gastos bancarios		51.73
<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>1,099.49</b>
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>30</b>	<b>1,421.45</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>1,421.45</b>
460105	Impuestos y tasas		0.06
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		502.74
460190	Otros		918.65
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>31</b>	<b>1,174.67</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		<b>165.58</b>
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación de muebles y enseres		36.85
470120	Depreciación equipos de oficina		14.40
470125	Depreciación equipos de computación		114.33
470130	Depreciación vehículos		0.00
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		<b>94.45</b>
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		94.45
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
470390	Provisión general		0.00
<b>4704</b>	<b>PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>914.64</b>
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		914.64
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

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470890	Otros		0.00
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>	<b>32</b>	<b>1.10</b>
<b>4801</b>	<b>SEGUROS</b>		<b>1.10</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>58,841.78</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		<b>57,669.75</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>909.27</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		909.27
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>56,760.48</b>
510205	Quirografarios		25,203.68
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		31,556.80
<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
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

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<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>1,172.03</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>1,172.03</b>
539005	Reversión de provisiones		1,172.03
539090	Otros ingresos		0.00
<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>0.00</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
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
<b>7190</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0.00</b>
<b>72</b>	<b>DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>0.00</b>



**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		2,775,849.57
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		2,775,849.57
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		2,775,849.57
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		2,775,849.57
740105	Documentos en garantía	37	1,380,922.94
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		1,394,926.63
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00

**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 31 DE MAYO DE 2022**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3652

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>		<b>0.00</b>
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantia		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
<b>7490</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0.00</b>

---

MARIA ISABEL REALPE  
**REPRESENTANTE LEGAL**

---

PAULINA LUCÍA TERÁN PASQUEL  
**CONTADOR/A**

ENTIDAD 3652  
FECHA DEL BALANCE 31/05/2022

Fecha de Impresión: 31/05/2022  
Página 1 de 1

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

	<i>Variación</i>
Reservas	0.00
Superávit por valuaciones	0.00
Otros activos	18.89
Depreciaciones	32.98
Inversiones privativas	13,159.90
Cuentas por cobrar	-72.55
Obligaciones patronales	92.09
Cuentas por pagar	-338.97
Ingresos recibidos por anticipado	0.00
Excedentes del ejercicio	9,193.59

**EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 22,085.93**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION**

	<i>Variación</i>
Propiedad y equipo	0.00
Inversiones	0.00

**EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION 0.00**

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

	<i>Variación</i>
Disminución por liquidación y devol Cesantias	-1,266.74
Aportes de participes y rendimientos	-25,615.23

**EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO -26,881.97**

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

INCREMENTO NETO	<b>-4,796.04</b>
SALDO AL 30 ABRIL DE 2022	<b>78,285.42</b>
SALDO AL 31 MAYO DE 2022	<b>73,489.38</b>

---

MARIA ISABEL REALPE  
REPRESENTANTE LEGAL

---

PAULINA LUCÍA TERÁN PASQUEL  
CONTADOR/A



**FCPC DE CESANTIA GPI**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

ENTIDAD 3652  
FECHA DEL BALANCE 31/05/2022

Fecha de Impresión: 31/05/2022  
Página 1 de 1

DESCRIPCION		Saldo Anterior	Movimientos		Saldo
		2022/01/01	Incremento	Disminución	2022/05/31
3	PATRIMONIO	99,953.25	99,953.25	199,906.50	0.00
34	RESULTADOS	99,953.25	99,953.25	199,906.50	0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS	99,953.25	99,953.25	99,953.25	99,953.25
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0.00	0.00	99,953.25	-99,953.25

---

MARIA ISABEL REALPE  
REPRESENTANTE LEGAL

---

PAULINA LUCÍA TERÁN PASQUEL  
CONTADOR/A

## NORMA GENERAL DE REVELACIONES

El FCPC DE CESANTÍA PRIVADA DE SERVIDORES DE CARRERA DEL GPI, es una persona jurídica de derecho privado sin fines de lucro, con domicilio en la ciudad de Ibarra, Calle Bolívar No. 744 y Oviedo edificio del Gobierno Provincial de Imbabura, constituido mediante Ordenanza Provincial del 29 de Julio de 2005, publicada en el Registro Oficial N.71 y registrado mediante Resolución N- SBS-2007-845 por la Superintendencia de Bancos y Seguros el 22 de Octubre de 2007. Su objeto social es "otorgar a sus partícipes la prestación complementaria de cesantía, a través del ahorro voluntario de sus partícipes, y la inversión de los recursos"

## PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FCPC-GPI

### NOTA 1

#### FONDOS DISPONIBLES

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>73,489.38</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>	<b>100</b>
110110	Caja chica	100
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>73389.38</b>

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

### NOTA 2

#### INVERSIONES NO PRIVATIVAS

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>20,000.00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>	<b>20,000.00</b>
120105	Certificado de depósito	20,000.00

Detalle inversiones no privativas:

Título Valor	Emisor	Valor Nominal	Tasa	Plazo	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento
Certificado de Depósito a plazo	Cooperativa de Ahorro y Crédito Cooprogreso Ltda.	20,000.00	6%	181 días	24/03/2022	21/09/2022

### NOTA 3

#### INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

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

### NOTA 4

#### INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

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

### NOTA 5

#### INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

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

### NOTA 6

#### (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

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

## NOTA 7

### INVERSIONES PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	1,182,671.42
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	83,350.55
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	409,616.72
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	29,046.99
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	997.37
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	0.00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS	0.00

Los préstamos devengan un interés del 11,30% anual sobre el principal, adicionalmente se aplica un factor para el Seguro de desgravamen de 0.0335% mensual con Seguros Unidos, que cubre al socio del Fondo en caso de fallecimiento e incapacidad total y permanente, hasta el límite de 50 mil dólares.

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

La garantía de los préstamos es pagaré o hipoteca según el tipo de préstamo, a favor del Fondo y con el aval de una tercera persona de ser necesario.

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

## NOTA 8

### (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

	DETALLE	SALDOS
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-6,311.36
139905	(Quirografarios)	-543.94
139915	(Hipotecarios)	-5,767.42

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

**NOTA 9**

**CUENTAS POR COBRAR**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>33,066.35</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>210</b>
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>5,557.58</b>
140205	Intereses por préstamos quirografarios	445.63
140215	Intereses por préstamos hipotecarios	5,111.95

**NOTA 10**

**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**

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

**NOTA 11**

**INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS**

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

**NOTA 12**

**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>	<b>27,298.77</b>
149015	Pago por cuenta a partícipes por cobrar	26,761.19
149090	Otros	537.58
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>	<b>0</b>

Detalle de la cuenta 149015:

Corresponde a los descuentos efectivamente realizados a los partícipes mediante rol de pagos, en el mes de mayo de 2022.



<b>PAGO POR CUENTA A PARTÍCIPES POR COBRAR</b>	<b>VALOR</b>
Planilla Aportes Personales	4,974.77
Planilla Quirografarios	14,719.55
Planilla Hipotecarios	6,006.12
Planilla Aportes Adicionales	525.12
Planillas Cargos a Socios (descuentos por seguro de desgravamen y pólizas de incendio)	535.63
<b>TOTAL</b>	<b>26,761.19</b>

Detalle de la cuenta 149090:

Seguro de desgravamen de créditos hipotecarios por cobrar	110.78
Seguro de desgravamen de créditos quirografarios por cobrar	11.49
Gastos notariales del consejo de administración electo	415.31
<b>TOTAL</b>	<b>537.58</b>

#### NOTA 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>695.71</b>
<b>1601</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>	-
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>2,278.38</b>
160205	Muebles y enseres	885.33
160210	Equipo de oficina	345.39
160215	Equipo de computación	1047.66
160220	Vehículos	0
160290	Otros	0
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>	<b>-1,582.67</b>
169905	(Edificios)	0
169910	(Muebles y enseres)	-367.8
169915	(Equipo de oficina)	-238.5
169920	(Equipo de computación)	-976.37
169925	(Vehículos)	-
169990	(Otros)	-

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

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

#### NOTA 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>-</b>
<b>1799</b>	<b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b>	<b>-</b>

**NOTA 15  
OTROS ACTIVOS**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>476.48</b>
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>0</b>
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>	<b>476.48</b>
190205	Licencias y programas de computación	7980
190210	Gastos de adecuación	0
190290	Otros	0
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-7,503.52
<b>1903</b>	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>	<b>0</b>
<b>1990</b>	<b>OTROS</b>	<b>0</b>

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

**NOTA 16  
PASIVOS**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	<b>1,267,919.14</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTÍA</b>	<b>1,266,006.21</b>
210105	Aportes Personales	885,296.52
210110	Aportes Patronales	256,621.38
210115	Aporte Personal Adicional	12,886.97
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	111201.34
<b>2102</b>	<b>JUBILACIÓN</b>	<b>-</b>

El número de partícipes al 31 de mayo del 2022 son 188 activos y 40 pasivos.

**NOTA 17  
BENEFICIO DEFINIDO**

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

**NOTA 18**

**CUENTAS POR PAGAR**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,581.87</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>	<b>15.46</b>
<b>2302</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>	<b>-</b>
230205	Aportes	-
230210	Préstamos	-
<b>2303</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>-</b>
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>	<b>259.05</b>
230405	Impuestos municipales	0
230410	Retenciones IVA	158.58
230490	Otros	100.47

La cuenta 2301 corresponde a rendimientos generados por los aportes de ex partícipes que han cesado sus funciones del GPI. La cuenta “Otros” 230490 corresponde a las retenciones del impuesto a la renta, efectuadas en el mes de mayo 2022.

- Detalle de prestaciones liquidadas por pagar:

NOMBRE	VALOR
Torres Yépez José Álbaro	15.46
<b>TOTAL</b>	<b>15.46</b>

**NOTA 19**

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

<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>1307.36</b>
239010	Proveedores	1157.36
239090	Otras cuentas por pagar	150.00

Detalle de la cuenta 239010 - Proveedores:

DETALLE	VALOR
Valor descontado a partícipes por concepto de renovación del Seguros de incendio y seguro de desgravamen	1307.38
<b>TOTAL</b>	<b>1307.38</b>

Detalle de la cuenta 239090 - Otras cuentas por pagar:

DETALLE	VALOR
Provisión cuenta por pagar a CONAUDITAS por auditoría externa 2021	150.00
<b>TOTAL</b>	<b>150.00</b>

**NOTA 20**

**OBLIGACIONES FINANCIERAS**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>24</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>-</b>
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	-
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>	<b>331.06</b>
2501	Remuneraciones Por Pagar	-
2502	Beneficios Sociales	184.18
2503	Aportes Y Retenciones IESS	146.88
2504	Fondo De Reserva	-
2505	Retenciones En La Fuente	-
2506	Retenciones Judiciales	-
2507	Gastos De Representación	-
2590	Otras Retenciones Y Descuentos	-

**NOTA 21**

**OTROS PASIVOS**

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

**NOTA 22**

**PATRIMONIO**

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>SALDOS</b>
<b>31</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>-</b>
3101	Reservas Especiales	-
<b>32</b>	<b>SUPERÁVIT POR VALUACIONES</b>	<b>-</b>
3201	Superávit Por Valuación De Propiedades	-
3202	Superávit Por Valuación De Inversiones En Acciones	-

**NOTA 23**

**OTROS APORTES RESTRINGIDOS**

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>SALDOS</b>
<b>33</b>	<b>OTROS APORTES RESTRINGIDOS</b>	<b>-</b>
3301	Cesantía	-
3302	Jubilación	-

**NOTA 24  
RESULTADOS**

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	-
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>	-
3401	Excedentes Acumulados	-
3402	(Pérdidas Acumuladas)	-
3403	Excedentes Del Ejercicio	-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)	-

Los rendimientos del año 2021 fueron distribuidos el 28 de marzo de 2022.

**NOTA 25  
GASTOS**

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

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

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

**NOTA 27  
GASTOS DE PERSONAL**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>5249.7</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>	<b>5249.7</b>
430105	Remuneraciones o salario	3626.67
430110	Remuneración extraordinaria	-
430115	Décimos sueldos	489.28
430120	Aporte Patronal	442.49
430125	Fondo de reserva	181.26
430130	Jubilación patronal	-
430135	Por desahucio o despido	510.00
430140	Uniformes	-
430145	Gastos de representación	-
430190	Otros	-

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

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>7363.44</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>	<b>313.74</b>
440105	Servicios básicos	-
440110	Servicio transporte personal	-
440115	Movilizaciones	308
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	-
440125	Servicios de vigilancia	-
440130	Servicios de aseo y limpieza	-
440190	Otros servicios generales	5.74
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS</b>	<b>35</b>
440205	Pasajes en el interior	35
440215	Viáticos y subsistencias internas	-
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>-</b>
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	-
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>	<b>-</b>
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>	<b>4287.65</b>
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>	<b>457.12</b>
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>	<b>2269.93</b>
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	349.93
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	1920
440790	Otros	-

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

#### **NOTA 29**

##### **GASTOS FINANCIEROS**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1151.22</b>
<b>4501</b>	<b>TÍTULOS Y VALORES</b>	<b>-</b>
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>	<b>51.73</b>
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos bancarios	51.73
<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>1099.49</b>

#### **NOTA 30**

##### **GASTOS NO OPERATIVOS**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>1421.45</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>1421.45</b>
460105	Impuestos y tasas	0.06
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	502.74
460190	Otros	918.65

El valor de otros corresponde al gasto del IVA mensual acumulado desde enero 2022.

**NOTA 31**

**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>1174.67</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>	<b>165.58</b>
470105	Depreciación inmuebles para arrendar	-
470110	Depreciación edificios	-
470115	Depreciación muebles y enseres	36.85
470120	Depreciación equipos de oficina	14.4
470125	Depreciación equipos de computación	114.33
470130	Depreciación vehículos	-
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>94.45</b>
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>-</b>
470390	Provisión general	-
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>94.45</b>
470405	Por préstamos quirografarios	-
470410	Por préstamos prendarios	-
470415	Por préstamos hipotecarios	914.64
470490	Provisión general	-
<b>4705</b>	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-</b>
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>	<b>-</b>
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>	<b>-</b>
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>	<b>-</b>

**NOTA 32**

**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**

<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>	<b>-</b>
<b>4801</b>	<b>Seguros</b>	<b>1.10</b>
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>	<b>-</b>
489005	Gasto custodia de valores	-
489090	Otros	-

**NOTA 33**

**INGRESOS**

<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>	<b>57669.75</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>909.27</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	909.27
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público	-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público	-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado	-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado	-

**NOTA 34  
POR INVERSIONES PRIVATIVAS**

<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>56760.48</b>
510205	Quirografarios	25203.68
510210	Prendarios	-
510215	Hipotecarios	31556.8
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>	<b>-</b>
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>	<b>-</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	-

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

<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>SALDOS</b>
<b>5205</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>-</b>
<b>5206</b>	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>	<b>-</b>
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1172.03</b>
<b>5301</b>	<b>ARRIENDOS</b>	<b>-</b>
<b>5302</b>	<b>RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>	<b>-</b>
<b>5303</b>	<b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>	<b>-</b>
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>	<b>1172.03</b>
539005	Reversión de provisiones	1172.03
539090	Otros ingresos	-
<b>59</b>	<b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>	<b>-</b>



**NOTA 36**

**CUENTAS DE ORDEN**

<b>7</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>-</b>
<b>73</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>	<b>2,775,849.57</b>
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>	<b>2,775,849.57</b>

Ibarra, 31 de mayo del 2022.

---

Ing. María Isabel Realpe G  
**ADMINISTRADORA FCPC-GPI**

---

Ing. Paulina Lucía Terán P.  
**CONTADORA FCPC-GPI**