ESTADOS FINANCIEROS MES ENERO 2023

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

RUC: 1091741748001

Atención:
Ingeniera
Daisy Acosta

COORDINADOR NACIONAL DE FONDOS COMPLEMENTARIOS BIESS.

Ibarra, 02 de febrero del 2023
Oficio N°-029-2023-FCPCIMI

Ingeniera
Daysi Acosta
COORDINADORA NACIONAL DE FONDOS COMPLEMENTARIOS BIESS.
Presente. -

De mi consideración:

Para cumplir con los requerimientos de información que demanda su dependencia, sírvase encontrar adjunto el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero del 2023.

Se adjunta según el siguiente detalle:

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

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

Atentamente,

MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA

Firmado digitalmente por MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Fecha: 2023.02.07 17:08:33 -05'00'

FCPC DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA
Biess Banco del IESS
Ibarra - Ecuador

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

FONDO SOLIDARIO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS TRABAJADORES, EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL MUNICIPIO DE IBARRA Y SUS EMPRESAS FCPC	68 4566
RUC	**1091741748001**
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	31 de enero de 2023
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	167
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	448
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	615
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	4
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	13,193.00
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. María Dayanara Sevillano Báez
CORREO ELECTRÓNICO	fcpcimi@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0985444160
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. María Isabel Realpe Grijalva
CORREO ELECTRÓNICO	maria.realpe@biess.fin.ec
NÚMERO DE CELULAR	0984681538
DIRECCIÓN DEL FCPC	Juan Jose Flores 7-15 y Simon Bolivar- Casa de la Ibarreñidad
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	NO EXISTE

MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA

Firmado digitalmente por MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Fecha: 2023.02.07 17:08:46 -05'00'

ING. MARÍA ISABEL REALPE G.
ADMINISTRADORA

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

"FCPC"

Ibarra – Ecuador

ECUACIÓN CONTABLE

AL 31 DE ENERO 2023

GRUPO	DETALLE	TOTAL
1	ACTIVOS	943,455.76
4	GASTOS	3,700.98
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	**947,156.74**
2	PASIVOS	936,110.42
3	PATRIMONIO	6,593.94
5	INGRESOS	4,452.38
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	**947,156.74**

DIFERENCIA TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) - TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) = 0

-

MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA

Firmado digitalmente por MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Fecha: 2023.02.07 17:09:00 -05'00'

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA - FCPCIMI

MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ

MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ
2023.02.06 08:24:23 -05'00'

Ing. Dayanara Sevillano
CONTADORA - FCPCIMI

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	**ACTIVOS**		**943,455.76**
11	**FONDOS DISPONIBLES**	**1**	**52,815.92**
1101	**CAJA**		**100.00**
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**52,715.92**
110205	Bancos e instituciones financieras locales		52,715.92
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		**0.00**
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**2**	**321,735.69**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**321,735.69**
120105	Certificado de Depósito		321,735.69
120110	Póliza de acumulación		0.00
120115	Valores de titularización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportos Financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
1202	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**	**3**	**0.00**
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
1203	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO**	**4**	**0.00**
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
1204	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO**	**5**	**0.00**
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
1205	**INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**0.00**
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
1206	**INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**		**0.00**
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		0.00
1299	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)**	**6**	**0.00**
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**	**7**	**361,583.45**
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**		**41,529.77**
1302	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS**		**129,188.80**
1303	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**		**176,314.33**

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1304	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**		**45,034.97**
1305	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER**		**0.00**
1306	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS**		**0.00**
1307	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS**		**0.00**
1308	**PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS**		**0.00**
1309	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER**		**0.00**
1310	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS**		**0.00**
1311	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS**		**0.00**
1312	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS**		**0.00**
1399	**PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS**	**8**	**-30,484.42**
139905	(Quirografarios)		-30,484.42
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**9**	**206,560.39**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**16,647.34**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		7,125.44
140110	Inversiones Renta fija sector no Financiero Privado		9,521.90
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**		**2,237.85**
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		2,237.85
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por Préstamos Hipotecarios		0.00
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**	**10**	**0.00**
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS**	**11**	**211,597.73**
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inv. vencidas renta fija sector no financiero privado		211,597.73
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1405	**PLANILLA EMITIDAS**		**0.00**
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	**12**	**11,332.22**
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		10,486.89
149090	Otros		845.33
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		**-35,254.75**
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-2,087.67
149910	(Provisiones rendimientos Inversiones no privativas)		-1,428.23
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-31,738.85
149990	(Provisión general)		0.00
15	**INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS**	**13**	**0.00**
1501	**PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0.00**
150105	Terrenos para urbanizar		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
1502	**PROYECTOS TERMINADOS**		**0.00**
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	**(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)**		**0.00**
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**		**176.65**
1601	**BIENES INMUEBLES**		**0.00**
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	**BIENES MUEBLES**		**3,838.05**
160205	Muebles y Enseres		1,930.12
160210	Equipo de Oficina		0.00
160215	Equipo de Computación		1,907.93
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	**(DEPRECIACION ACUMULADA)**		**-3,661.40**
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y Enseres)		-1,753.47
169915	(Equipo de oficina)		0.00
169920	(Equipo de Computación)		-1,907.93
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	**BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**	**14**	**0.00**
1701	**TERRENOS**		**0.00**
1702	**EDIFICIOS**		**0.00**
1703	**MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO**		**0.00**
1704	**UNIDADES DE TRANSPORTE**		**0.00**
1705	**TÍTULOS VALORES**		**0.00**
1790	**OTROS**		**0.00**
1799	**(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓ**		**0.00**
179905	(Edificios)		0.00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0.00
179915	(Unidades de transporte)		0.00
179920	(Títulos valores)		0.00
179990	(Otros)		0.00
19	**OTROS ACTIVOS**	**15**	**583.66**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		**0.00**
190105	Anticipo contratistas		0.00
190110	Anticipo a proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		**583.66**
190205	Licencias y programas de computación		7,409.60
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6,825.94
1903	**DERECHOS FIDUCIARIOS**		**0.00**
190305	Inversiones no privativas		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	**OTROS**		**0.00**
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		0.00
1999	**(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)**		**0.00**
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	**PASIVOS**	**16**	**936,110.42**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**934,079.04**
2101	**CESANTIA**		**934,079.04**
210105	Aportes Personales		355,250.29
210110	Aportes Patronales		12,739.73
210115	Aporte personal adicional		12,237.65
210120	Aporte retiro voluntario cesantía		553,851.37
2102	**JUBILACIÓN**		**0.00**
210205	Aportes personales		0.00
210210	Aportes patronales		0.00
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0.00
22	**BENEFICIO DEFINIDO**	**17**	**0.00**
2201	**CESANTÍA**		**0.00**
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	**JUBILACIÓN**		**0.00**
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	**CUENTAS POR PAGAR**	**18**	**1,927.70**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR**		**0.00**
230105	Cesantia		0.00
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		**0.00**
230205	Aportes		0.00
230210	Prestamos		0.00
2303	**CONTRIBUCIONES**		**0.00**
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**		**480.67**
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		262.58
230490	Otros		218.09
2305	**TASA DE ADMINISTRACION BIESS**	**19**	**0.00**
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**1,447.03**
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		2.11
239015	Honorarios por pagar		560.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		884.92
24	**OBLIGACIONES FINANCIERAS**	**20**	**0.00**
2401	**SOBREGIROS BANCARIOS**		**0.00**
2402	**OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL**		**0.00**
2403	**OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EX**		**0.00**
2490	**OTRAS OBLIGACIONES**		**0.00**
25	**OBLIGACIONES PATRONALES**		**103.68**
2501	**REMUNERACIONES POR PAGAR**		**0.00**
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**		**0.00**
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**		**103.68**
2504	**FONDOS DE RESERVA**		**0.00**
2505	**RETENCIONES EN LA FUENTE**		**0.00**
2506	**RETENCIONES JUDICIALES**		**0.00**
2507	**GASTOS DE REPRESENTACIÓN**		**0.00**
2590	**OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS**		**0.00**
29	**OTROS PASIVOS**	**21**	**0.00**
2901	**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**		**0.00**
290105	Intereses recibidos por anticipados		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Ingresos por Valuación de Bienes entregados en Fideicomiso Inmobiliario		0.00
290190	Otros		0.00
2903	**ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0.00**
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	**JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS**		**0.00**
2990	**OTROS**		**0.00**
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
3	**PATRIMONIO**	**22**	**6,593.94**
31	**RESERVAS**		**0.00**
3101	**RESERVAS ESPECIALES**		**0.00**
32	**SUPERAVIT POR VALUACIONES**		**0.00**
3201	**SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES**		**0.00**
3202	**SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES**		**0.00**
33	**OTROS APORTES RESTRINGIDOS**	**23**	**0.00**
3301	**CESANTIA**		**0.00**
3302	**JUBILACIÓN**		**0.00**
34	**RESULTADOS**	**24**	**6,593.94**
3401	**EXCEDENTES ACUMULADOS**		**6,593.94**
3402	**(PERDIDAS ACUMULADAS)**		**0.00**
3403	**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**		**0.00**

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Firmado digitalmente por MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Fecha: 2023.02.07 17:10:37 -05'00'

MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ
MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ
2023.02.06 08:24:49 -05'00'

SEVILLANO DAYANARA
CONTADOR/A

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	**GASTOS**	**25**	**3,700.98**
41	**PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS**		**0.00**
4101	**PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4102	**PERDIDA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**26**	**0.00**
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4103	**PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO**		**0.00**
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
410315	Pérdida por disposicion de muebles, enseres y equipos		0.00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
4104	**PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS**		**0.00**
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
4105	**PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS**		**0.00**
410505	Inversiones no privativas		0.00
410510	Inversiones privativas		0.00
410515	Proyectos inmobiliarios		0.00
410520	Proyectos terminados		0.00
410525	Fideicomisos de administración		0.00
410530	Fideicomisos en garantía		0.00
43	**GASTO DE PERSONAL**	**27**	**618.32**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**618.32**
430105	Remuneración o salarios		480.00
430110	Remuneracion extraordinaria		0.00
430115	Decimos sueldos		77.50
430120	Aporte patronal		58.32
430125	Fondo de reserva		0.00
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		2.50
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**28**	**2,588.79**
4401	**SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES**		**50.56**
440105	Servicios Basicos		26.88
440110	Servicio Transporte Personal		0.00
440115	Movilizaciones		0.00
440120	Impresion,reproduccion y publicaciones		19.68
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros Servicios Generales		4.00
4402	**TRASLADOS,VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**		**0.00**

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viaticos y subsistencias internas		0.00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**		**0.00**
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
4404	**GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		**0.00**
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**		**2,069.82**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoria externa-interna		0.00
440515	Servicios Profesionales		2,069.82
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		**107.41**
440605	Material de Oficina		107.41
440610	Material de imprenta,fotografia,reprodución y publicidad		0.00
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**		**361.00**
440705	Desarrollo de sistemas informatiicos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos		361.00
440790	Otros		0.00
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**	**29**	**91.59**
4501	**TITULOS Y VALORES**		**0.00**
450105	Comision en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	**COSTOS FINANCIEROS**		**9.17**
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos Bancarios		9.17
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		**0.00**
4504	**GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS**		**82.42**
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**	**30**	**0.00**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		**0.00**
460105	Impuestos y tasas		0.00
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460190	Otros		0.00
47	**DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**31**	**194.91**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**7.51**
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación de Muebles y Enseres		7.51
470120	Depreciación equipos de oficina		0.00
470125	Depreciación Equipos de Computación		0.00
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	**AMORTIZACIONES**		**33.60**
470205	Pagos anticipados		33.60
470210	Gastos anticipados		0.00
4703	**PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470390	Provisión general		0.00
4704	**PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS**		**153.80**
470405	Por préstamos quirografarios		153.80
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	**PROVISION CUENTAS POR COBRAR**		**0.00**
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		0.00
470590	Provisión general		0.00
4706	**PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0.00**
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	**PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**		**0.00**
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
4708	**PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS**		**0.00**
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	**OTROS GASTOS Y PERDIDAS**	**32**	**207.37**
4801	**SEGUROS**		**207.37**
4890	**OTROS**		**0.00**
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00
5	**INGRESOS**	**33**	**4,452.38**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**4,452.37**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**1,732.69**
510105	Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado		1,732.69
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	**34**	**2,628.66**
510205	Quirografarios		2,628.66
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		0.00
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		**91.02**
52	**GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS**		**0.00**
5201	**GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5202	**GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
520205	inversiones renta fija sector financiero privado		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5203	**GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS**		**0.00**
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	**UTILIDAD POR DISPOSICION DE PROPIEDAD Y EQUIPO**		**0.00**
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles,enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00
5205	**UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA**	**35**	**0.00**
5206	**GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS**		**0.00**
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
53	**OTROS INGRESOS**		**0.01**
5301	**ARRIENDOS**		**0.00**
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		**0.00**
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		**0.00**
5390	**INGRESOS VARIOS**		**0.01**
539005	Reversión de provisiones		0.00
539090	Otros ingresos		0.01
59	**PERDIDAS Y GANANCIAS**		**0.00**
7	**CUENTAS DE ORDEN**	**36**	**0.00**
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**		**513,661.69**
7101	**ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS**		**0.00**
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
7102	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA**		**0.00**
710205	Títulos valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
7103	**ACTIVOS CASTIGADOS**		**0.00**
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
7104	**ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL**		**0.00**
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
7105	**CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		**0.00**
710505	Bienes muebles		0.00

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
7190	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**513,661.69**
72	**DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO**		**513,661.69**
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**		**513,661.69**
73	**ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**		**0.00**
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		**0.00**
7302	**PROVISIONES CONSTITUIDAS**		**0.00**
7303	**DEFICIENCIA DE PROVISIONES**		**0.00**
7304	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA**		**0.00**
7390	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**0.00**
74	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**		**0.00**
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		**0.00**
740105	Documentos en garantía	37	0.00
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	**PROVISIONES CONSTITUIDAS**		**0.00**
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	**DEFICIENCIA DE PROVISIONES**		**0.00**
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA**		**0.00**
740405	Aportes personales retiro voluntario 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

FONDO DE CESANTIA MUNICIPIO IBARRA FCPC Y SUS EMPRESAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 31 DE ENERO DE 2023

CODIGO DE LA ENTIDAD 4566

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

MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Firmado digitalmente por MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Fecha: 2023.02.07 17:10:58 -05'00'

MARIA ISABEL REALPE
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ
MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ
2023.02.06 08:25:15 -05'00'

SEVILLANO DAYANARA
CONTADOR/A

ANTECEDENTES

a) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue creado el 26 de diciembre de 1989, con domicilio en la ciudad de Ibarra.

b) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC mantiene sus registros contables en dólares americanos.

c) El reconocimiento contable se realiza en base de causación o devengado.

d) El registro de los Activos Fijos se lo realiza al costo histórico o de adquisición.

e) Es responsabilidad de la Administración incluir el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros.

OPERACIONES - FCPC

a) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue registrado en el organismo de control el 20 de febrero del 2016 según RESOLUCIÓN SB-BTL-2016-117.

b) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC suspendió las actividades operacionales de recaudación de aportes y descuentos de préstamos desde junio 2014.

c) El Fondo Solidario de Cesantía Privado de los Trabajadores y Funcionarios del Ilustre Municipio de Ibarra y sus Empresas-FCPC fue intervenido por la superintendencia de Bancos desde el 29 de agosto 2016, hasta la llegada de la comisión del BIESS en enero de 2017.

d) El Fondo pasó a la Administración del BIESS, según oficio No. BIESS-OF-GGNE-0050-2017 de 12 de enero de 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

1. FONDOS DISPONIBLES

1	ACTIVOS	SALDOS
11	**FONDOS DISPONIBLES**	**52,815.92**
1101	**CAJA**	**100,00**
110110	Caja chica	100,00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**52,715.92**
110205	Bancos e instituciones financieras locales	52,715.92

Al 31 de enero de 2023, la cuenta Bancos refleja un saldo acumulado de **$ 52,815.92;** con el siguiente detalle:

DETALLE DE BANCOS	SALDOS
Banco Pacífico Cta. Cte. N.º 774230-4	4,858.10
Banco Pacífico Ahorros N.º 1050305670	47,857.82

2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

1	ACTIVOS	SALDOS
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**-**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**	**321,735.69**
120105	CERTIFICADO DE DEPOSITO	321,735.69
12010501	Banco del Pacífico – Inv. Renta Fija	221,735.69
12010507	Coop. De Ahorro y Crédito Policía Nacional	100.000,00

INSTITUCIÓN NO FINANCIERA	MONTO	PLAZO EN DÍAS	TASA	FECHA CONTRATO	INTERÉS * COBRAR	VENCIMIENTO
BANCO PACIFICO	$ 190.000,00	181	6.00%	26/08/2022	$ 5.731,67	23/02/2023
BANCO PACIFICO	$ 31.735,69	181	7.00%	29/11/2022	$ 1.116,92	29/05/2023
COOP. DE AHORRO Y CRÉDITO POLICÍA NACIONAL	$ 100.000,00	181	6.50%	27/10/2022	$ 3.268,06	26/04/2023
TOTAL	**$ 321,735.69**				**$ 10.116.64**	

3. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

El detalle de las inversiones colocadas se detalla a continuación:

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

4. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO

5. INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO

6. (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)

1299	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)**	**SALDOS**
129990	Provisión General	-
12999001	Provisión Inversión no Privativa	-

7. INVERSIONES PRIVATIVAS

1	**ACTIVOS**	**SALDOS**
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**	**361,583.45**
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	41,529.77
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	129,188.80
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	176,314.33
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	45,034.97

8. (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

La provisión de las inversiones privativas con corte al 31 de enero 2023 se detalla a continuación; de acuerdo a la resolución SBS-2014-740.

	DETALLE	**SALDOS**
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	**(30,484.42)**
139905	**(Quirografarios)**	**(30,484.42)**
13990501	Calificación (A-1) - 0 días	(446.48)
13990502	Calificación (A-2) 1-15 días	(89.48)
13990503	Calificación (A-3) 16-30 días	(0,00)
13990504	Calificación (B-1) 31-60 días	(79.23)
13990505	Calificación (B-2) 61-90 días	(121.68)
13990506	Calificación (C-1) 91-120 días	(0.00)
13990507	Calificación (C-2) 121-180 días	(911.38)
13990508	Calificación (D) 181-270 días	(343.94)
13990509	Calificación (E) 270 días	(7.434,95)
13990510	Provisión préstamos quirografarios	(21,057.28)

Nota 1: *En el mes de diciembre 2019 se realizó la migración de la información física mantenida en el Fondo al sistema contable SFOND por cuanto solamente se puede evidenciar detalle de*

calificación de cartera de los préstamos reestructurados con tablas de amortización ingresadas al sistema, sin evidenciar los créditos vencidos que no han sido renegociados y por ende se encuentran en cartera vencida al 31 de enero 2023 se refleja por el valor de USD $ 21,057.28.

***Nota 2:** El 31 de enero 2023, en base al Oficio Nro. SB-DCFCPC-2023-0033-O, de fecha 10 de enero de 2023, se procedió a castigar ocho créditos vencidos, por el valor total de USD 20,387.23, los cuales se encontraban cien por ciento provisionados:*

No	CÉDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	SALDO CREDITO	SALDO CUENTA INDIVIDUAL	BASE DE CÁLCULO	CALIFICACION	% PROVISIÓN	PROV CONSTITUIDA
1	1001078706	Carlosama Puma Camilo	2,010.71	-	2,010.71	E	100.00	2,010.71
2	1000960474	Moreta Brusil Luis Alfredo	2,214.25	-	2,214.25	E	100.00	2,214.25
3	1001418381	Muñoz Landázuri Juan Heberth	5,043.41	-	5,043.41	E	100.00	5,043.41
4	0100075716	Núñez Ortíz César Antonio	3,296.86	-	3,296.86	E	100.00	3,296.86
5	1701704718	Tafur Fiallos Gorqui Rodoy	1,655.22	-	1,655.22	E	100.00	1,655.22
6	1001271327	Tayán Gramal José Leonardo	3,028.57	-	3,028.57	E	100.00	3,028.57
7	1001028602	Terán Terán Milton Guztavo	1,967.67	-	1,967.67	E	100.00	1,967.67
8	1000867554	Vera Quishpe Jorge Edisson	1,170.54	-	1,170.54	E	100.00	1,170.54
TOTALES			**20,387.23**	**0.00**	**20,387.23**			**20,387.23**

9. CUENTAS POR COBRAR

1	ACTIVOS	SALDOS
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**206,560.39**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**16,647.34**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	7,125.44
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	9,521.90
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**	2,237.85
14020501	Intereses por préstamos quirografarios	150.18
14020509	Intereses devengado quirografarios	2,087.67
140215	Intereses por préstamos hipotecarios	-

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

10. CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

1	ACTIVOS	SALDOS
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**-**
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**	**-**
140305	Préstamos	-
140310	Anticipos de sueldos	-
140390	Otros conceptos	-

11. INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

1	ACTIVOS	SALDOS
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**206,560.39**
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	211,597.73
1405	**PLANILLAS EMITIDAS**	**-**
140505	Aportes	-
140510	Préstamos	-

12. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Se detalla la provisión de cuentas por cobrar al 31 de enero 2023.

1	ACTIVOS	SALDOS
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	**11,332.22**
149015	Pago por cuenta partícipe a cobrar	10,486.89
149090	Otros	845.33
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**	**(35,254.75)**
149905	(Provisión Inv. Privativas)	(2,087.67)
149910	(Provisión Rendimientos Inv. no Privativas)	(1,428.23)
149920	(Provisión Otras Cuentas por Cobrar)	(31,738.85)

Nota: *La Inversión de* ***FERTISOLUBLES*** *se contrató el 05 de marzo del 2020 a un plazo de 181 días con vencimiento el 01 de septiembre 2020, hasta el 31 de diciembre 2022 no se ha evidenciado ningún pago; por lo tanto mediante disposición administrativa basada en normativa y reglamentos legales en los cuales no existe contradicción alguna para realizar esta acción; cada año se provisionará el 5% del capital y rendimientos totales por cobrar hasta llegar al 100% del total de las provisiones; se provisiona de esta manera para así no afectar totalmente el rendimiento de cada ejercicio; al cierre del presente año se tendrá provisionado el 20% de la provisión ya que el año 2020 se inició la provisión del 5%.*

13. INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

1	ACTIVOS	SALDOS
15	**INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS**	-

1501	**PROYECTOS INMOBILIARIOS**	-
1502	**PROYECTOS TERMINADOS**	-
1599	**(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)**	-
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**	**176.65**
1601	**BIENES INMUEBLES**	**-**
1602	**BIENES MUEBLES**	**3.838,05**
160205	Muebles y enseres	1.930,12
160210	Equipo de oficina	-
160215	Equipo de computación	1.907,93
160220	Vehículos	-
160290	Otros	-
1699	**(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**	**(3,661.40)**
169905	(Edificios)	-
169910	(Muebles y enseres)	(1,753.47)
169915	(Equipo de oficina)	-
169920	(Equipo de computación)	(1,907.93)
169925	(Vehículos)	-
169990	(Otros)	-

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

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

14. BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN

1	**ACTIVOS**	**SALDOS**
17	**BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**	-
1799	**(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)**	-

15. OTROS ACTIVOS

1	**ACTIVOS**	**SALDOS**
19	**OTROS ACTIVOS**	**583.66**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**	**-**
1902	**GASTOS DIFERIDOS**	**583.66**
190205	Licencias y programas de computación	7.409,60
190210	Gastos de adecuación	-
190290	Otros	-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados	(6,825.94)
1903	**DERECHOS FIDUCIARIOS**	-
1990	**OTROS**	-
1999	**(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)**	-

16. PASIVOS

2	PASIVOS	SALDOS
21	**CUENTA INDIVIDUAL**	**934,079.04**
2101	**CESANTÍA**	**934,079.04**
220105	Aportes personales	355,250.29
220110	Aportes patronales	12,739.73
220115	Aporte personal adicional	12,237.65
220120	Aportes Retiro Voluntario Cesantía	553,851.37
22012001	Aportes Personales Remanentes	514,427.01
21012002	Aportes Personales Remanentes Rendimientos	17,553.18
22012003	Aportes Patronales Remanentes	21,152.67
21012004	Aportes Patronales Remanentes Rendimientos	718.51
2102	**JUBILACIÓN**	**-**
210205	Aportes personales	-
210210	Aportes patronales	-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral	-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral	-

Nota: *Con fecha 30 de junio 2022 se realiza la reclasificación de aportes personales, patronales y rendimientos de las personas que se mantienen como pasivas, es decir que no reingresaron al FCPC IMI, trasladándose estos valores a la cuenta de remanentes, quedando de esta manera en la cuenta de aportes activos solamente los valores de los partícipes que reingresaron de manera voluntaria al Fondo y se encuentran realizando sus aportaciones mensuales.*

17. BENEFICIO DEFINIDO

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

18. CUENTAS POR PAGAR

2	PASIVOS	SALDOS
23	**CUENTAS POR PAGAR**	**1,927.70**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**	**-**
230105	Cesantía	-
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**	-
230205	Aportes	-
230210	Préstamos	-
2303	**CONTRIBUCIONES**	-
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**	**480.67**
230405	Impuestos municipales	-
230410	Retenciones IVA	262.58

230490	Otros	218.09

a) RETENCIÓN IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

En este rubro se registran los valores correspondientes a favor del SRI, en donde figuran las retenciones en la fuente del IVA correspondiente al mes de enero 2023, de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES IVA	VALOR
Retención IVA 30%	1.31
Retención IVA 70%	3.50
Retención IVA 100%	257.77
TOTAL	**262.58**

b) OTROS - RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA

En este rubro se registran los valores correspondientes a favor del SRI, en donde figuran las retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta correspondiente al mes de enero 2023, de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	VALOR
Retenciones Aplicables 1%	0,14
Retenciones Aplicables 2%	0,66
Retenciones Aplicables 10%	214,81
Retenciones 1% Seguros y Reaseguros	0,52
Retenciones 1.75%	1,68
Retenciones Aplicables 8%	0,28
TOTAL	**218,09**

19. CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS

2	**PASIVOS**	**SALDOS**
2305	**CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACIÓN BIESS**	**-**
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**1,447.03**
239010	Seguro desgravamen quirografario	2.11
239015	Honorarios por pagar	560.00
239090	Otras cuentas por pagar varias FCPC	884,92

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

DETALLE CUENTAS POR PAGAR		VALOR	OBSERVACION
23909008	LIQ. POR PAGAR PANAMA ROSA ELENA	872.54	LIQUIDACION APORTES
	RENDIMIENTOS GANADOS CUENTA INDIVIDUAL - PANAMA ELENA	12.38	RENDIMIENTOS CUENTA INDIVIDUAL
	VALOR TOTAL	**884.92**	

Nota 1: *Se registra la liquidación de Panamá Rosa en cuentas por pagar debido a que la partícipe se encuentra privada de libertad, una tercera persona (hija) presentó los documentos necesarios para realizar la liquidación de la cuenta individual, se realizó el proceso y la ex partícipe no decidió legalizar la liquidación por que solicitaba que la transferencia se realice a favor de la hija y no a favor de la ex partícipe, por lo tanto, no firmo los documentos.*

20. OBLIGACIONES FINANCIERAS

2	PASIVOS	SALDOS
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
25	OBLIGACIONES PATRONALES	103.68

Según el siguiente detalle:

Retención IESS Aporte Patronal	58.32
Retención IESS Aporte Personal	45.36

21. OTROS PASIVOS

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

22. PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	6,593.94
31	RESERVAS	-
3101	Reservas Especiales	-
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	-
3201	Superávit Por Valuación De Propiedades	-
3202	Superávit Por Valuación De Inversiones En Acciones	-

23. OTROS APORTES RESTRINGIDOS

3	PATRIMONIO	SALDOS
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	-
3301	Cesantía	-
3302	Jubilación	-

24. RESULTADOS

3	PATRIMONIO	SALDOS
34	**RESULTADOS**	**6,593.94**
3401	Excedentes Acumulados	6,593.94
3402	(Pérdidas Acumuladas)	-
3403	Excedentes Del Ejercicio	-
3404	(Pérdidas Del Ejercicio)	-

Nota 1: *Al cierre del año 2022 se obtiene una utilidad de $ 6,593.94.*

25. GASTOS

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

26. PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS

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

27. GASTOS DE PERSONAL

4	GASTOS	SALDOS
43	**GASTOS DE PERSONAL**	**618.32**
4301	GASTOS DE PERSONAL	618.32
430105	REMUNERACIÓN O SALARIOS	480.00
430115	DECIMOS SUELDOS	77.50
430120	APORTE PATRONAL	58.32
430125	FONDO DE RESERVA	0.00
430135	POR DESAHUCIO O DESPIDO	0.00
430190	OTROS	2.50

28. GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

4	GASTOS	SALDOS
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**2,588.79**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**	**50.56**
440105	Servicios básicos	26.88

4	GASTOS	SALDOS
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**2,588.79**
440110	Servicio transporte personal	-
440115	Movilizaciones	-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	19.68
440125	Servicios de vigilancia	-
440130	Servicios de aseo y limpieza	-
440190	Otros servicios generales	4.00
4402	**TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS**	**-**
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	**-**
440310	Gasto Instalaciones y Mantenimiento de Oficina	-
4404	**GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**	-
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**	**2,069.82**
440510	Servicios de Auditoria Externa	-
440515	Servicios profesionales	2,069.82
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	**107.41**
440605	Material de Oficina	107.41
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	-
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**	**361.00**
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	361.00
440790	Otros	-

29. GASTOS FINANCIEROS

4	GASTOS	SALDOS
45	**GASTOS FINANCIEROS**	**91.59**
4501	**TÍTULOS Y VALORES**	**-**
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	-
4502	**COSTOS FINANCIEROS**	**9.17**
450205	Intereses en préstamos	-
450210	Gastos Bancarios	9.17
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**	-
4504	**GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**	**82.42**

30. GASTOS NO OPERATIVOS

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

31. DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

4	GASTOS	SALDOS
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**194.91**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**	**7.51**
470105	Depreciaciones inmuebles para arrendar	-
470110	Depreciación edificios	-
470115	Depreciación muebles y enseres	7.51
470120	Depreciación equipos de oficina	-
470125	Depreciación equipos de computación	-
470130	Depreciación vehículos	-
4702	**AMORTIZACIONES**	**33.60**
470205	Pagos Anticipados	33.60
4703	**PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**-**
470390	Provisión general	-
4704	**PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS**	**153.80**
470405	Por préstamos quirografarios	153.80
470410	Por préstamos prendarios	-
470415	Por préstamos hipotecarios	-
470490	Provisión general	-
4705	**PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**	**871.99**
470505	Rendimientos inversiones no privativas	476.07
470520	Otras cuentas por cobrar	395,92
47052001	Otras cuentas por cobrar más de 360 días	395,92
4706	**PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS**	**-**
4707	**PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**	**-**
4708	**PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS**	**-**

32. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

4	GASTOS	SALDOS
48	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**	**207.37**
4801	**Seguros**	**-**
480101	PRIMAS DE SEGUROS	207.37
4890	**OTROS**	**-**
489005	Gasto custodia de valores	-
489090	Otros	-

33. INGRESOS

5	INGRESOS	SALDOS
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**	**4,452.37**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**1,732.69**

510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1,732.69
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público	-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público	-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado	-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado	-

34. POR INVERSIONES PRIVATIVAS

5	**INGRESOS**	**SALDOS**
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	**2,628.66**
510205	Quirografarios	2,628.66
510210	Prendarios	-
510215	Hipotecarios	-
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**	**91.02**
519001	Otros ingresos y rendimientos	91.02
52	**GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**	**-**
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-

35. UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA

5	**INGRESOS**	**SALDOS**
5205	**UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA**	-
5206	**GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS**	-
53	**OTROS INGRESOS**	**0.01**
5301	**ARRIENDOS**	**-**
5302	**RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**	**-**
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**	**-**
5390	**INGRESOS VARIOS**	**0.01**
539005	Reversión de provisiones	0.01
539090	Otros ingresos	0.01
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**	**-**

36. CUENTAS DE ORDEN

7	**CUENTAS DE ORDEN**	-
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**	513,661.69
72	**DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO**	(513,661.69)

Ibarra, 31 de enero 2023.

MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Firmado digitalmente por MARIA ISABEL REALPE GRIJALVA
Fecha: 2023.02.07 17:11:28 -05'00'

Ing. María Isabel Realpe G.
ADMINISTRADORA - FCPC IMI

MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ
MARIA DAYANARA SEVILLANO BAEZ
2023.02.06 08:25:35 -05'00'

Ing. Dayanara Sevillano
CONTADORA - FCPC IMI