

**F C P C**  
**FOCEM**  
OTRA FORMA DE INVERTIR TUS AHORROS



30  
47

**Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas Y Petróleos FOCEM-FCPC**

Banco Del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Fecha : 5/9/2017 2:57:24 PM  
Entidad Remitente: FCPC FOCEM  
Remitente : ADRIANA CAÑAR  
Al contestar cite este No.: T-17122-17

Oficio No. FOCEM-2017-061  
Quito, 08 de Mayo de 2017

Doctora  
Mirian Muñoz Solano  
**COORDINADORA FCPC**  
**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL**  
En su despacho.



De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos FOCEM-FCPC correspondientes al mes de Abril de 2017.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del Catálogo de Cuentas para el Fondo de Cesantía, a continuación detallo los anexos que se envían:

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros
- Ecuación Contable
- Acuse de entrega de la Superintendencia de Bancos

Atentamente

Lcda. Adriana Cañar  
**GERENTE FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS**  
**FOCEM-FCPC**

*Adriana Cañar*  
N.A.  
16.52



**F C P C**  
**FOCEN**  
FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS

Estado de Situación Financiera  
Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos

Año fiscal: 01/01/2017 - 30/04/2017

Cuenta	Nombre de Cuenta	Notas	Saldo al 30-04-2017
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>1,027,378.12</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>		<b>49,884.27</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>		<b>100.00</b>
110110	Caja chica		100.00
11011001	Caja Chica	1	100.00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>49,784.27</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales		49,784.27
11020501	Banco Pichincha Cte 3076565604	2	49,777.35
11020502	Banco Pacifico Cte 7721463	2	6.92
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>618,623.75</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>627,891.07</b>
120105	Certificados de Deposito		627,891.07
12010501	Certificados de Deposito Banco Pichincha	3	627,891.07
<b>1299</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>		<b>-9,267.32</b>
129990	(Provision General)		-9,267.32
12999001	Provision General		-9,267.32
<b>1301</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	4	<b>320,581.95</b>
<b>1301</b>	<b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>	4	<b>314,799.87</b>
13010501	Prestamos Quirografarios por vencer		314,799.87
<b>1304</b>	<b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>	4	<b>10,215.99</b>
13040501	Préstamos Quirografarios Vencidos		10,215.99
<b>1399</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>	4	<b>-4,433.91</b>
139905	(Quirografarios)		-4,433.91
13990501	Provision Quirografarios		-4,433.91
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	5	<b>34,363.69</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INV NO PRIVATIVAS</b>	5	<b>26.16</b>
140105	Inv renta fija sec fin privado		26.16
14010501	Inv. Renta fija Sector financiero privado		26.16
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	5	<b>2,848.57</b>
140205	Intereses por préstamos quirografarios		2,848.57
14020501	Intereses por préstamos quirografarios	5	2,848.57
<b>1405</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS</b>	5	<b>15,715.09</b>
140505	Aportes		15,715.09
14050501	Agencia de Regulacion y Control Minero		101.10
14050502	Comision de Servicios		13,334.63
14050504	Instituto Nac. Investig. Geologico Minero Metalur		1,336.05
14050505	Agencia de Control y Regulacion Hidrocarburifero		449.90
14050506	Secretaria de Hidrocarburos		493.41
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>		<b>15,773.87</b>
149010	Arrendatarios		500.00
14901001	Arrendatarios		500.00
149090	Otros		15,273.87
14909001	Cuentas x Cobrar Varias		15,091.56
14909002	Cuotas Vencidas Seguro Desgravamen Quirografarios		182.31
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>1,224.46</b>
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	6	<b>2,197.38</b>
160205	Muebles y enseres	6	950.34
16020501	Muebles y Enseres		950.34
160210	Equipo de oficina	6	52.00
16021001	Equipos de Oficina		52.00
160215	Equipo de computacion	6	1,195.04
16021501	Equipo de Computacion		1,195.04
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>		<b>-972.92</b>
169910	(Muebles y Enseres)	6	-78.64
16991001	(Muebles y Enseres)		-78.64
169915	(Equipo de oficina)	6	-2.58
16991501	(Equipo de Oficina)		-2.58

169920	(Equipo de computacion)	6	-891.70
16992001	(Equipo de Computacion)		-891.70
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>2,700.00</b>
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>2,700.00</b>
190110	Anticipos a Proveedores		2,700.00
<b>Total ACTIVOS</b>			<b>1,027,378.12</b>
<b>TOTAL CTAS. DEUDORAS</b>			<b>15,554.47</b>
<b>TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS</b>			<b>1,042,932.59</b>

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>919,587.48</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>		<b>876,539.87</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTIA</b>		<b>876,539.87</b>
210105	Aportes Personales	7	340,080.82
21010501	Aportes Personales		74,342.35
21010502	Rendimiento Aportes Personales		265,738.47
210110	Aportes Patronales	7	527,141.49
21011001	Aportes Patronales		354,296.87
21011002	Rendimiento Aportes Patronales		172,844.62
210120	Aportes Retiro Voluntario Cesantia	7	9,317.56
21012001	Aportes Retiro Voluntario Cesantia		9,317.56
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>42,178.52</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>35,782.38</b>
230105	Cesantia		35,782.38
23010501	Cesantia		35,782.38
<b>2303</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>8</b>	<b>283.64</b>
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		283.64
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>	<b>8</b>	<b>112.18</b>
230410	Retenciones IVA		66.63
23041002	Retencion IVA 70%		4.41
23041003	Retencion IVA 100%		62.22
230490	Otros		45.55
23049002	Retenciones Impuesto a la Renta 2%		0.90
23049004	Retenciones Impuesto a la Renta 10%		44.44
23049005	Retenciones Impuesto a la Renta 0.1%		0.21
<b>2305</b>	<b>TASA DE ADMINISTRACION BIESS</b>	<b>8</b>	<b>947.12</b>
23050501	Tasa de Administracion BIESS		947.12
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>5,053.20</b>
239010	Proveedores		45.99
23901002	C X P Proveedores		45.99
239090	Otras Cuentas por pagar		5,007.21
23909002	Seguro de Desgravamen		90.00
23909003	Varios Acreedores		4,917.21
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>	<b>9</b>	<b>869.09</b>
<b>2501</b>	<b>REMUNERACIONES POR PAGAR</b>	<b>9</b>	<b>138.02</b>
25010501	REMUNERACIONES POR PAGAR		138.02
<b>2502</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>	<b>9</b>	<b>548.35</b>
25020501	Provision Decimo Tercer Sueldo		270.85
25020502	Provision Decimo Cuarto Sueldo		277.50
<b>2503</b>	<b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>	<b>9</b>	<b>182.72</b>
25030501	Aportes Personales		79.94
25030502	Aportes Patronales		102.78
<b>Total PASIVOS</b>			<b>919,587.48</b>

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>90,513.12</b>
<b>31</b>	<b>RESERVAS</b>		<b>9,358.57</b>
<b>3101</b>	<b>RESERVAS ESPECIALES</b>	<b>10</b>	<b>9,358.57</b>
31010501	Reservas de Capital		9,358.57
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>10</b>	<b>81,154.55</b>
<b>3401</b>	<b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>	<b>10</b>	<b>81,154.55</b>
34010501	Excedentes Acumulados		81,154.55
<b>Total PATRIMONIO</b>			<b>90,513.12</b>

Total PASIVOS Y PATRIMONIO	1,010,100.60
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS	32,831.99
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS	<b>1,042,932.59</b>

7	CUENTAS DE ORDEN		
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	12	405,901.61
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		
740105	Documentos en garantía	12	405,901.61

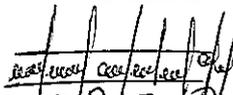
Gerente



la. Adriana Cañar

Gerente

Contadora



Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

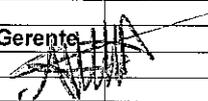
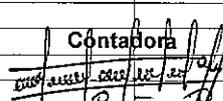




F C P C  
**FOCEM**  
Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos

**Estado de Resultados**  
**Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos**  
**Año fiscal: 01/01/2017 - 30/04/2017**

<b>Código Cuenta</b>	<b>Nombre de Cuenta</b>	<b>Saldo al 30-04-2017</b>
<b>Ingresos</b>		
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>32,831.99</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>	<b>22,640.92</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>2,165.36</b>
510105	Inv renta fija sec financiero privado	2,165.36
51010501	Inv. Renta fija Certificados Pichincha	1,127.49
51010502	Inv. Renta fija Certificados Pacifico	906.62
51010503	Inv. Renta fija Certificados Bolivariano	131.25
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>20,475.56</b>
510205	Quirografarios	20,475.56
51020501	Interes Inv Crediticias	18,555.92
51020503	Interes Mora Inv Crediticias	1,919.64
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>10,191.07</b>
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>	<b>10,191.07</b>
539005	Reversion de Provisiones	8,930.94
53900501	Reversion de Provisiones	8,930.94
539090	Otros Ingresos	1,260.13
53909001	Otros Ingresos	1,260.13
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>15,554.47</b>
<b>41</b>	<b>PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>	<b>0.00</b>
4102	PERDIDA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	0.00
410205	Inversiones Renta Fija sector Financiero Pivado	0.00
41020501	Inversiones Renta Fija sector Financiero Pivado	
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>3,979.38</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>	<b>3,979.38</b>
430105	Remuneraciones o Salario	3,226.16
43010501	Sueldos y Salarios	3,226.16
430115	Décimos sueldos	341.68
43011501	Decimo tercer sueldo	216.68
43011502	Decimo cuarto sueldo	125.00
430120	Aporte Patronal	411.54
43012001	Gasto Aporte Patronal	411.54
430190	OTROS	0.00
43019001	Vacaciones	0.00
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>5,718.47</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>	<b>724.13</b>
440105	Servicios básicos	346.79
44010501	Luz Electrica	57.46
44010502	Telefonos e internet	289.33
440115	Movilizaciones	76.38
44011501	Movilizaciones	76.38
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	0.20
44012001	Impresion, Reproduccion y Publicaciones	0.20
440130	Servicios de aseo y limpieza	270.06
44013001	Servicios de Aseo y Limpieza	270.06
440190	Otros servicios generales	30.70
44019001	Gastos Varios	26.13
44019002	Gastos Asamblea de Participes	4.57
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>62.30</b>
<b>440310</b>	<b>Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas</b>	<b>17.30</b>
44031001	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	17.30
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	45.00
44031501	Mantenimiento Equipos	45.00
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>	<b>851.32</b>
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	851.32
44040501	Arrendamiento Oficina FOCEM	851.32

<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>2,277.76</b>
440510	Servicios de auditoria externa		500.00
44051001	Auditoria Externa anual		500.00
440515	Servicios profesionales		1,777.76
44051501	Servicios Profesionales		1,777.76
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>92.96</b>
440605	Material de Oficina		92.96
44060501	Suministros de Oficina		92.96
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMATICA</b>		<b>1,710.00</b>
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		1,710.00
44071002	Mantenimiento Software		1,710.00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>		<b>363.13</b>
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>36.01</b>
450210	Gastos Bancarios		36.01
45021001	Gastos Bancarios		36.01
<b>4504</b>	<b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>		<b>327.12</b>
450405	Gastos por Tasa de Administracion pagada al BIESS		327.12
45040501	Gastos por Tasa de Administracion pagada al BIESS		327.12
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>		<b>986.82</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>986.82</b>
460105	Impuestos y tasas		703.18
46010501	Gasto IVA 14%		703.18
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos		283.64
46011001	Contribucion Superintendencia de Bancos		283.64
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>4,506.67</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACION</b>		<b>72.76</b>
470115	Depreciación muebles y enseres		30.60
47011501	Depreciación Muebles y Enceres		30.60
470120	Depreciación equipos de oficina		1.72
47012001	Depreciacion Equipos de Oficina		1.72
470125	Depreciación equipos de computación		40.44
47012501	Depreciacion Equipos de Computacion		40.44
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>4,433.91</b>
470405	Por préstamos quirografarios		4,433.91
47040501	Provision Inv. Privativas Prestamos Quirografarios		4,433.91
	Total Ingresos		32,831.99
	Total Gastos		15,554.47
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>17,277.52</b>
	<b>Gerente</b>		<b>Contadora</b>
			
	Lcda. Adriana Cañar		Ing. Gabriela Gálvez
	<b>Gerente</b>		<b>Contadora</b>
			<b>CPA. Reg. N° 17-2842</b>

**FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS "FCPC"**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 30 DE ABRIL DEL 2017**  
**EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS**



**Flujos de efectivo por las actividades de operación:**

EXCEDENTES DEL EJERCICIO	17,277.52
<u>Ajuste para conciliar el excedente del ejercicio con partidas que no significaron movimiento de efectivo</u>	
1399 PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	(4,375.03)
1699 DEPRECIACIONES	72.76
2502 BENEFICIOS SOCIALES	219.68
1490 CUENTAS POR COBRAR VARIAS	(6,118.71)
1901 PAGOS ANTICIPADOS	(2,700.00)
2301 PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	13,391.20
2303 CONTRIBUCIONES	500.76
2304 IMPUESTOS Y TASAS	5.52
2390 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(5,421.82)
2501 REMUNERACIONES POR PAGAR	138.02
2503 APORTES Y RETENCIONES IESS	0.94

**Efectivo neto provisto (utilizado) por (en) las actividades de operación** **12,990.84**

**Flujos de efectivo por las actividades de inversión:**

1201 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	39,094.21
1301 PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	149,336.63
1304 PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	(10,215.99)
1401 RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3,124.69
1402 INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	(2,848.57)

**Efectivo neto provisto (utilizado) por (en) las actividades de inversión** **178,490.97**

**Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:**

2101 CESANTIA	(191,622.41)
---------------	--------------

**Efectivo neto (utilizado) provisto en actividades de financiamiento** **(191,622.41)**

**Aumento (disminución) neto de efectivo** **(140.60)**

**Efectivo al inicio del año** **50,024.87**

**Efectivo al final del año** **49,884.27**

Gerente

Lda. Adriana Cañar  
Gerente

Contadora

Ing. Gabriela Gálvez M.  
Contadora  
CPA Reg.No.17-2842



**FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
 Por el período al 30 de abril del 2017

		Parcial	Subtotal	Total
3	<b>PATRIMONIO</b>			<b>90,513.12</b>
31	<b>Reservas</b>		<b>9,358.57</b>	
3101	Reservas Especiales			
	Saldo al 1 ene. 2017	9,358.57		
	Saldo al 31 Mar. 2017	9,358.57		
34	<b>Resultados</b>		<b>81,154.55</b>	
3401	Excedentes acumulados	<b>81,154.55</b>		
34010001	Excedentes acumulados	<b>81,154.55</b>		

**Gerente**

Lcda. Adriana Cañar  
**Gerente**

**Contadora**

Ing. Gabriela Gálvez  
**Contadora**  
 CPA. Reg. N° 17-2842

FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS  
 DEMOSTRACION DE LA ECUACION CONTABLE

AL 30 DE ABRIL DEL 2017

EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS



F C P C  
**FOCCEM**  
FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS

TOTAL	+	TOTAL CUENTAS DEUDORAS	=	TOTAL PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS
1,027,378.12	+		=	15,554.47	+	90,513.12	+	32,831.99
			=	1,042,932.59		1,042,932.59		

Gerente

Lcda. Adriana Cañar

Gerente

Contadora

Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842



ANEXO DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS FONDO DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM  
30/04/2017

FECHA	TIPO	N	BANCO	VALOR	VENCIMIENTO	TASA	PLAZO	Interés Acumulado al 30 Abr.17	Días Vencidos	Interés Al Vencimiento
28/04/2017	OVERNIGHT	12992873	BANCO DEL PICHINCHA	627,891.07	02/05/2017	0.75	4	26.16	2.00	52.32
				<b>627,891.07</b>				<b>26.16</b>		<b>52.32</b>

Gerente

Lcda. Adriana Cañar

Gerente

Contadora

Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842



# Fondo de Cesantía de Minas y Petróleos

Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril del 2017

## 1. PRINCIPIOS CONTABLES

### 1.1. Base de Presentación

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados al 30 de Abril del 2017, han sido preparados en base a importes históricos, presentados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, el Catálogo Único de Cuentas para los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados; y, se expresan en dólares americanos.

### 1.2. Período de presentación de los estados financieros

El período de presentación de los estados financieros corresponde al 01 de enero al 30 de Abril del 2017.

### 1.3. Registro de ingresos y egresos

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

Se registra los intereses por rendimientos financieros y los ganados por operaciones de créditos quirografarios.

## 2. NOTAS AL BALANCE

### NOTA 1. CAJA CHICA

El saldo de esta cuenta al 30 de Abril del 2017 es de \$100.

### NOTA 2. FONDOS DISPONIBLES

El saldo de esta cuenta al 30 de Abril del 2017 se debe al siguiente detalle

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	49,777.35
11020502	Pacifico	7721463	6.92
<b>Total</b>			<b>49,784.27</b>

### NOTA 3. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Son las inversiones ejecutadas en el sector financiero privado, que por su plazo de vencimiento son menores a un año.

La toma de decisiones para invertir la ejerce el Comité de Inversiones para Fondos Complementarios Previsiones Cerrados Administrados por el BIESS.



## Fondo de Cesantía de Minas y Petróleos

Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril del 2017

Las depreciaciones fueron realizadas mediante el método de línea recta en función de la vida útil de los bienes.

### NOTA 7. CUENTA INDIVIDUAL

El FCPC- FOCEM, recibe el aporte mensual equivalente al 4% de la remuneración mensual unificada tal cual aprobación en estatutos.

Se compone de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Aportes personales	344,781.80
Aportes patronales	527,141.49
Aporte retiro voluntario	9,317.56
<b>Total</b>	<b>881,240.85</b>

En el mes de abril se reviso las liquidaciones por retiro voluntario de años anteriores y se detecto liquidaciones que estaban mal registradas por lo que se procedió a su reclasificación por ello se ve un incremento en la cuenta retiro voluntario.

### NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

La composición al 30 de Abril del 2017 se desglosa de la siguiente manera:

Prestaciones liquidadas por pagar	35,782.38
Contribución Superintendencia de Bancos	283.64
Impuestos y tasas	112.18
Administracion Biess	947.12
Otros cuentas por pagar	5,053.20
<b>Total</b>	<b>42,178.52</b>

### NOTA 9. OBLIGACIONES PATRONALES

Se registra la provisión por beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores. Rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código del Trabajo e Instituto de Seguridad Social (IESS), tales como: aportes patronales, fondos de reserva, décimo tercer y décimo cuarto sueldo.

Cuenta	Saldo
Remuneraciones por pagar	138.02
Provisión XIII Sueldo	270.85
Provisión XIV Sueldo	277.50
Aportes y Retenciones IESS	182.72
<b>Total</b>	<b>869.09</b>

INFORMACION QUE DEBE SER REMITIDA POR LOS FCPC's CONJUNTAMENTE CON LA INFORMACION FINANCIERA DE CADA MES

NOMBRE DEL FONDO : FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM  
 MES Y AÑO DE LA INFORMACION:

abr-17

NUMERO PARTICIPES AL FIN DE MES	106
NUMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CREDITO (S)	54
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (CAPITAL)	*
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (INTERESES)	*
NUMERO DE BENEFICIARIOS POR PENSIONES *	
PROMEDIO DE LA PENSIÓN PAGADA *	-
VALOR PLANILLA EMITIDA POR APORTES	3967.7
VALOR TOTAL DE LAS PENSIONES PAGADAS *	
	*

INFORMACION ADICIONAL:

NOMBRE DEL CONTADOR/A	GALVEZ MARTINEZ GABRIELA FERNANDA
CORREO ELECTRONICO	<a href="mailto:gafergalvez1@hotmail.com">gafergalvez1@hotmail.com</a>
NOMBRE GERENTE	LCDA. ADRIANA CAÑAR SANCHEZ
CORREO ELECTRONICO	<a href="mailto:acanars86@gmail.com">acanars86@gmail.com</a>
DIRECCION COMPLETA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	Leonidas Plaza y Luis Cordero
TELEFONOS DEL FONDO COMPLEMENTARIO	02223-7203

NOTA:

El número de participes beneficiarios de créditos se determinará: Si un partícipe tiene un crédito hipotecario, un prendario o un quirografario corresponde a un solo partícipe independiente que tiene diferentes créditos.  
 Los Fondos de Cesantía no consideran los datos de pensiones.

*eff*



F C P C  
**FOCEM**  
FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS



**Fondo de Cesantia del Ministerio de Minas Y Petróleos FOCEM-FCPC**

**Oficio No. FOCEM-2017-060**  
**Quito, 08 de Mayo de 2017**

Economista  
Mayra Alejandra Flores A.  
**INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL**  
**DE LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**  
Ciudad.

De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos FOCEM-FCPC correspondientes al mes de Abril de 2017.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del Catálogo de Cuentas para el Fondo de Cesantía, a continuación detallo los anexos que se envían:

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Atentamente

Lcda. Adriana Cañar  
**GERENTE FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS**  
**FOCEM-FCPC**

  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-25966-E  
Fecha : 2017-05-08 16:06:37 GMT -05  
Recibido por : Fanny Yolanda Morejón Carrera