

Ambato, 04 de Agosto de 2017

Doctora  
Mirian Muñoz  
**COORDINADORA DE LOS FONDOS COMPLEMENTARIOS DEL BIESS**  
Presente.-

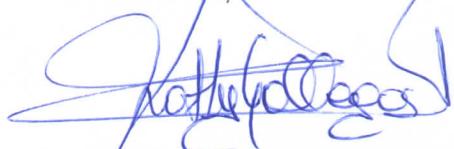
De mi consideración:

Luego de saludarle cordialmente, me permito adjuntarle los Balances correspondientes al mes de julio 2017, para que sean ingresados al sistema del BIESS de los siguientes Fondos:

FCPC Asociación De Fondo De Jubilación Complementaria De Los Profesores De La Universidad Técnica De Ambato, FCPC de cesantía del Ministerio del Interior de Tungurahua, y FCPC Fondo Complementario Previsional Cerrado de la ASOETUEB.

Por la gentil atención a la presente, agradezco y suscribo.

Atentamente,



Ing. Katty Elizabeth Gallegos Acurio  
**REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC**



# FONCEPMINTUN

Ambato, 04 de Agosto de 2017  
Oficio N°035-FONCEPMINTUN

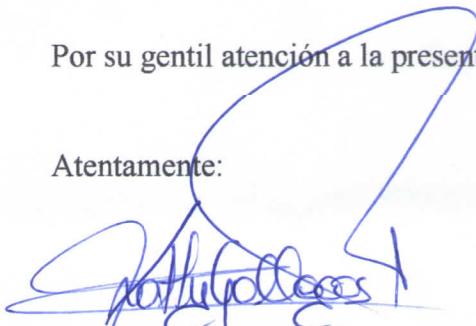
Economista  
Mayra Alejandra Flores A.  
**INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL**  
**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR**  
Quito.-

De mi consideración:

Reciba un cordial saludo, a través de la presente se entrega los Balances Financieros del mes de Julio del corriente año, como son: Balance General, Estado de Resultados, Cambio de Patrimonio, Flujo de Efectivo, Notas Explicativas y Fórmula de Cuadre del Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores Públicos dependientes del Ministerio del Interior – FONCEPMINTUN.

Por su gentil atención a la presente, antípico mi agradecimiento.

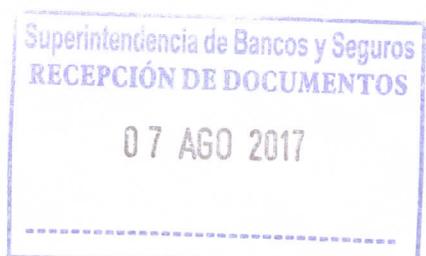
Atentamente:



Ing. Katty Gallegos  
GERENTE DEL FONCEPMINTUN

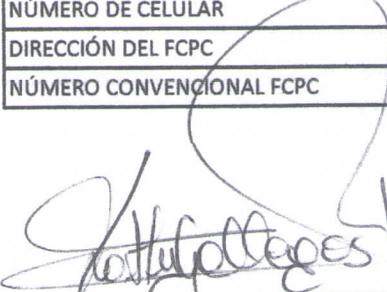
FCPC de los Servidores Públicos  
dependientes del Ministerio  
de Interior

CC. Dra. Mirian Muñoz, Coordinadora FCPC-BIESS.



Mariano Egüez y Sucre esquina  
Edificio Elite, cuarto piso  
Teléfono: 032823543

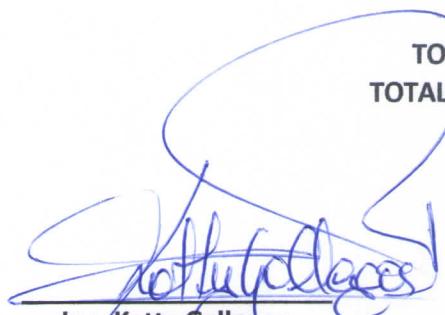
INFORMACIÓN DEL FCPC DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR - FONCEPMINTUN	Nro. 04
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JULIO DEL 2017
<b><u>INFORMACIÓN GENERAL</u></b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	41
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	1
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	42
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	29
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	132045.36
<b><u>INFORMACIÓN ADICIONAL</u></b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Paola Torres
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:foncepmintun@hotmail.com">foncepmintun@hotmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0992829700
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Katty Gallegos
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:kattygallegos2014@gmail.com">kattygallegos2014@gmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0995879550
DIRECCIÓN DEL FCPC	Mariano Eguez y Sucre
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	32823543

  
 Ing. Katty Gallegos  
 Representante Legal FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos  
 dependientes del Ministerio  
 de Interior

FCPC DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR -  
 DEMOSTRACION CUADRE BALANCE GENERAL  
 AL 31 DE JULIO DE 2017

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	261,172.75
4	GASTOS	6,160.97
	<b>TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)</b>	<b>267,333.72</b>
2	PASIVOS	255,503.37
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	11,830.35
	<b>TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)</b>	<b>267,333.72</b>
	<b>TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)</b>	
	<b>TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5</b>	<b>0.00</b>



Ing. Katty Gallegos  
 GERENTE FONCEPMINTUN



Ing. Paola Torres  
 CONTADOR FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Pùblicos  
 dependientes del Ministerio  
 de Interior

# FONCEPMINTUN 2017

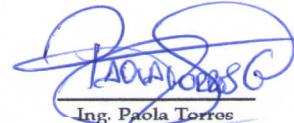
## BALANCE GENERAL

Hasta 31/07/2017

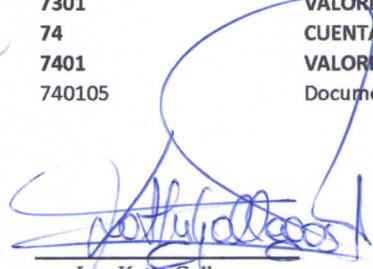
Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta	Subtotal \$	Total \$
1	ACTIVOS		261,172.75
11	FONDOS DISPONIBLES		11,292.54
1101	CAJA	120.00	
110110	Caja Chica	120.00	
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	11,172.54	
110205	Bancos e Instituciones Financieras loca	11,172.54	
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		115,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO	115,000.00	
120105	Certificados de depósito	115,000.00	
13	INVERSIONES PRIVATIVAS		132,045.36
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	121,329.99	
1303	PRESTAMOS QUIROGRAF. REESTRUCTUR.	10,627.57	
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	483.34	
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	-395.54	
139905	Quirografarios	-395.54	
14	CUENTAS POR COBRAR		2,767.54
1401	REND. POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIV	280.32	
140105	Inversiones renta fija sector financier	280.32	
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATI	272.39	
140205	Intereses por préstamos quirografarios	272.39	
1405	PLANTILLAS EMITIDAS	914.71	
140505	Aportes	44.38	
140510	Préstamos	870.33	
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1,300.12	
149090	OTROS	1,300.12	
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		67.31
1602	BIENES MUEBLES	78.38	
160205	Muebles y Enseres	78.38	
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)	-11.07	
169910	(Muebles y Enseres)	-11.07	
		=====	
	TOTAL ACTIVOS		261,172.75
	(+) TOTAL GASTOS	6160.97	
	TOTAL ACTIVOS + GASTOS	267,333.72	
2	PASIVOS		255,503.37
21	CUENTA INDIVIDUAL		253,789.83
2101	CESANTIA	100,177.93	
210105	Aportes Personales	61,170.04	161,287.97
210110	Aportes Patronales	53,816.51	92,491.29
210115	Aporte Personal Adicional	3,8674.78	10.57
23	CUENTAS POR PAGAR		1,557.71
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	914.71	
230205	Aportes	44.38	
230210	Prestamos	870.33	
2304	IMPUESTOS Y TASAS	82.74	
230410	Retenciones IVA	45.00	
230490	Otros	37.74	
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	556.76	
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.50	
239090	Otras cuentas por pagar	3.50	
25	OBLIGACIONES PATRONALES		39.51
2503	Aportes y Retenciones IESS	39.51	
29	OTROS PASIVOS		116.32
2990	OTROS	116.32	
299090	Varios	116.32	

<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>255,503.37</b>
3 PATRIMONIO	0.00
RESULTADOS	0.00
'EXCEDENTES DEL EJERCICIO -- Utilidad	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>255,503.37</b>
(+) TOTAL INGRESOS	11830.35
<b>TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO + INGRESOS</b>	<b>267,333.72</b>

71	CUENTAS DE ORDEN	1198.40
7190	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	1198.40
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	1198.40
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1198.40
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	165756.66
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	165756.66
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	165756.66
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	165756.66
740105	Documentos en garantía	165756.66



Ing. Paola Torres  
Reg. 8330  
Contador



Ing. Katty Gallegos  
REPRESENTANTE LEGAL  
BIESS-FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Pùblicos  
dependientes del Ministerio  
de Interior

# FONCEPMINTUN 2017

## ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS

Desde 01/01/2017 Hasta 31/07/2017

Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta	Subtotal \$	Total \$
4	<b>GASTOS</b>		6,160.97
43	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		1,600.36
4301	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		
430105	Remuneraciones o salario	1,421.65	
430120	Aporte Patronal	178.71	
44	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>		3,713.21
4401	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>		
440105	Servicios Básicos	269.13	
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	85.09	
440130	Servicios de aseo y limpieza	217.84	
440190	Otros Servicios generales	53.20	
4404	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		47.52
440405	Arrendamiento edificios, locales y ofic	47.52	
4405	<b>HONORARIOS PROFESIONALES</b>		2,977.50
440515	Servicios Profesionales	2,977.50	
4406	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		44.93
440605	Material de oficina	44.93	
4407	<b>GASTOS DE INFORMATICA</b>		18.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos inf	18.00	
45	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>		495.20
4502	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		
450210	Gastos Bancarios	45.44	
4504	Gastos por tasa de administracion pag al		449.76
46	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>		0.44
4601	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		
460190	Otros	0.44	
47	<b>DEPRECIAZIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISI</b>		196.04
4701	<b>GASTOS POR DEPRECIAZION</b>		
470115	Depreciacion muebles y enseres	4.55	
4704	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		191.49
470405	Por prestamos quirografarios	191.49	
48	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>		155.72
4890	<b>OTROS</b>		
489090	Otros	155.72	
<b>TOTAL GASTOS</b>			<b>6,160.97</b>
5	<b>INGRESOS</b>		11,830.35
51	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		10,003.14
5101	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		
510105	Inversiones renta fija sector financier	812.00	
5102	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		9,191.14
510205	Quirografarios	9,191.14	
53	<b>OTROS INGRESOS</b>		1,827.21
5390	<b>INGRESOS VARIOS</b>		
539005	Reversión de provisiones	1,195.02	
539090	Otros ingresos	632.19	
<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>11,830.35</b>
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>			<b>5,669.38</b>

Ing. Katty Gallegos  
REPRESENTANTE LEGAL  
BIESS-FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Pùblicos  
dependientes del Ministerio  
de Interior

Ing. Paola Torres  
Reg. 8330  
Contador

# FONCEPMINTUN

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR - FONCEPMINTUN

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE JULIO 2017

Los Estados Financieros del Fondo Complementario Previsional Cerrado (FCPC) de los Servidores Públicos del Ministerio del Interior - FONCEPMINTUN, fueron elaborados observando las Normas Internacionales de Contabilidad y en base a los principios y políticas contables.

Se aplica el Catálogo de Cuentas emitido por la Superintendencia de Bancos Resolución N. SBS-2013-0507, aplicándolas al fondo en el Sistema Contable Mónica.

Los saldos de las cuentas representan el movimiento del Fondo.

#### Activo

##### Nota 1.

##### **CUENTA 11 FONDOS DISPONIBLES**

Corresponde al saldo de \$ 11292.54 y se desglosa de la siguiente manera:

##### **110110 CAJA CHICA**

Corresponde al valor de \$120.00 que se tiene para gastos menores en caja chica

##### **1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**

La cuenta Bancos con un saldo de \$11172.54, cuyo valor corresponde a la cuenta del banco del Pacífico.

##### Nota 2.

##### **CUENTA 13 INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

Es la inversión en reposo a veinte y nueve días por el valor de \$ 115000.00

##### Nota 3.

##### **CUENTA 13 INVERSIONES PRIVATIVAS**

Esta cuenta tiene un saldo total de \$ 132045.36, de acuerdo al siguiente detalle:

CARTERA DE CRÉDITO	TOTAL
Préstamos quirografarios por vencer	121329.99

##### Nota 4.

##### **CUENTA 130301 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**

Corresponde a la cartera solicitada para reestructuración por el valor de \$ 10627.57

## FONCEPMINTUN

---

### Nota 5.

#### **CUENTA 1304 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**

Corresponde a la cuotas que no fueron pagadas de varios partícipes por \$ 483.34

### Nota 6.

#### **CUENTA 1399 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS**

Corresponde a la provisión de cuentas incobrables por el valor de \$ 395.54, realizado en base a la Resolución N. SBS-2014-740; de los créditos que superan el valor de la cuenta individual.

### Nota 7.

#### **CUENTA 1401 RENDIMIENTO POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

Es el rendimiento por cobrar del repos proporcional al mes de julio por \$ 280.32

### Nota 8.

#### **CUENTA 1402 INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**

Es el rendimiento por cobrar de los créditos emitidos de la planilla de julio por \$ 272.39

### Nota 9.

#### **CUENTA 1490 CUENTAS POR COBRAR VARIAS**

Esta cuenta por el valor de \$1300.12

Otros es la reversión del cobro de multas por inasistencias y atrasos a las sesiones ordinarias y extraordinarias de asambleas generales de partícipes del año 2014; fue cobrado en la cuenta individual y reversado en el mes de marzo del 2015. Consta también el seguro desgravamen por cobrar a los partícipes.

## PASIVO

### Nota 10.

#### **CUENTA 2101 CUENTA INDIVIDUAL**

Esta cuenta por el valor de \$ 253789.83

### Nota 11.

#### **CUENTA 210105 APORTE PERSONALES**

Esta cuenta por el valor de \$ 161287.97; corresponde a los aportes y sus rendimientos.

### Nota 12.

#### **CUENTA 210110 APORTE PATRONALES**

Representa los valores que el gobierno aportaba en beneficio de los partícipes hasta el año 2008, esta cuenta tiene un valor de \$ 92491.29.

### Nota 13.

#### **CUENTA 210115 APORTE PERSONAL ADICIONAL**

Representa los valores que aportan adicionalmente los partícipes de forma voluntaria, esta cuenta tiene un valor de \$ 10.57.

# FONCEPMINTUN

---

## Nota 14.

### **CUENTA 2304 IMPUESTOS Y TASAS**

Se debe a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta y de iva \$ 82.74.

## Nota 15.

### **CUENTA 2305 TASA DE ADMINISTRACION BIESS**

Provisión para el pago de administración BIESS de \$556.76, ajustada a la resolución SB-2017-082.

## PATRIMONIO

## Nota 16.

### **CUENTA 3403 EXCEDENTES DEL EJERCICIO**

A pedido de forma verbal de la Superintendencia de Bancos, se deja el valor del excedente del corriente año en cero, para que se pueda revisar con la estructura y no exista variación, debido a que en la estructura del Balance B17, la cuenta del patrimonio va sin valor.

## CUENTAS DE RESULTADO

## GASTOS

## Nota 17.

### **CUENTA 4301 GASTOS DE PERSONAL**

Sueldo pagado a la Representante Legal, por \$ 1600.36

## Nota 18.

### **CUENTA 440105 SERVICIOS BÁSICOS**

Pago del 30% de los servicios básicos que se usa en el fondo de la UTA, por \$ 269.13.

## Nota 19.

### **CUENTA 440120 IMPRESIÓN, REPRODUCCION Y PUBLICIDAD**

Publicación en el Diario El Heraldo para convocar a asamblea a los partícipes, por el valor de \$85.09

## Nota 20.

### **CUENTA 440190 OTROS SERVICIOS GENERALES**

Son los gastos de caja chica generados, por envíos de documentación \$ 53.20.

## Nota 21.

### **CUENTA 4404 GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

Valores usados en gastos varios por el fondo UTA, y se cancela el 30%, \$ 47.52.

## Nota 22.

### **CUENTA 4405 HONORARIOS PROFESIONALES**

Valores pagados en servicio profesional a la contadora, por \$ 2977.50.

## Nota 23.

### **CUENTA 4502 GASTOS BANCARIOS**

Es la comisión cobrada en bancos por el pago de impuestos del Sri, y de servicios de transferencia bancarias \$ 45.44.

## FONCEPMINTUN

---

### Nota 24.

#### **CUENTA 4504 GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGO AL BIESS**

Valor que se provisiona para cancelar la tasa de administración al Biess y ajustada a la resolución SB-2017-082 por \$449.76.

### Nota 25.

#### **CUENTA 489090 OTROS**

Corresponde a un pago demás en rendimiento anticipados a partícipes cesantes del año 2016 por \$155.72

## INGRESOS

### Nota 26.

#### **CUENTA 510105 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO**

Corresponde a los intereses ganados por certificado de depósito, por \$ 812.00

### Nota 27.

#### **CUENTA 5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS**

Los intereses ganados por el fondo a través de los préstamos quirografarios, corresponden a \$9191.14

### Nota 28.

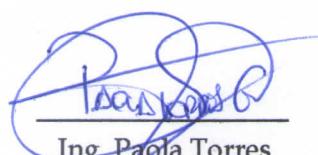
#### **CUENTA 5390 INGRESOS VARIOS**

Por reversión de provisión y cobro del bono navideño por el valor de \$ 1827.21

## EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Corresponde a los valores que se obtiene como resultado de las operaciones financieras a julio 2017.

INGRESOS	11830.35
GASTOS	6160.97
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5669.38

  
Ing. Paola Torres  
Contadora  
Foncepmintun  
Reg. 8330

FCPC de los Servidores Pùblicos  
dependientes del Ministerio  
de Interior

**HOJA DE OBSERVACIONES**

**FCPC DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEPENDIENTES DEL  
MINISTERIO DEL INTERIOR - FONCEPMINTUN**

**NÚMERO DEL FCPC** 4 **NOMBRE DEL FCPC**

				<b>ACTIVO</b>	
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$ 259,773.85	\$ 261,172.75	\$ 1,398.90	Mantiene crecimiento		
<b>UTILIDAD</b>					

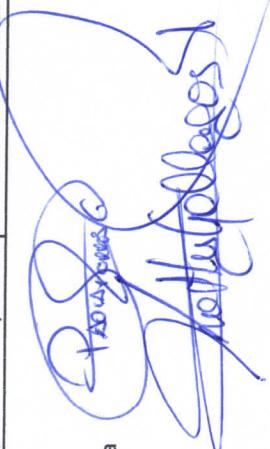
				<b>UTILIDAD</b>	
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$ 5,385.95	\$ 5,669.38	\$ 283.43	Mantiene crecimiento		
<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>					

				<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$ 253,385.23	\$ 253,789.83	\$ 404.60	Mantiene crecimiento		
<b>GASTO</b>					

				<b>GASTO</b>	
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$ 5,105.26	\$ 6,160.97	\$ 1,055.71	Se incrementa, debido a ajuste provisión tasa administración BIES resolución 82	Se provisionará mensualmente	
<b>INGRESO</b>					

				<b>INGRESO</b>	
MES	JUNIO	JULIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$ 10,491.21	\$ 11,830.35	\$ 1,339.14	Mantiene crecimiento		
<b>FCPC de los Servidores Pùblicos dependientes del Ministerio de Interior</b>					

Elaborado por: Ing. Paola Torres/Contadora

  
FCPC de los Servidores Pùblicos  
dependientes del Ministerio  
de Interior

Revisado por: Ing. Katty Gallegos/Gerente