FONCEPMINTUN 2017

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Hasta 30/06/2017

Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta		Subtotal $_____	Total $_____
1	**ACTIVOS**			**259,773.85**
11	**FONDOS DISPONIBLES**			**16,687.40**
1101	**CAJA**		**11.22**	
110110	Caja Chica	11.22		
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**16,676.18**	
110205	Bancos e Instituciones Financieras loca	16,676.18		
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**			**110,000.00**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO**		**110,000.00**	
120105	Certificados de depósito	110,000.00		
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**			**130,878.67**
1301	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**		**119,636.85**	
1303	**PRESTAMOS QUIROGRAF. REESTRUCTUR.**		**10,889.43**	
1304	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**		**747.93**	
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS**		**-395.54**	
139905	Quirografarios	-395.54		
14	**CUENTAS POR COBRAR**			**2,139.82**
1401	**REND. POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIV**		**100.83**	
140105	Inversiones renta fija sector financier	100.83		
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATI**		**195.50**	
140205	Intereses por préstamos quiragrafarios	195.50		
1405	**PLANTILLAS EMITIDAS**		**553.23**	
140505	Aportes	28.04		
140510	Préstamos	525.19		
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**		**1,290.26**	
149090	OTROS	1,290.26		
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**			**67.96**
1602	**BIENES MUEBLES**		**78.38**	
160205	Muebles y Enseres	78.38		
1699	**(DEPRECIACION ACUMULADA)**		**-10.42**	
169910	(Muebles y Enseres)	-10.42		
				==========
	TOTAL ACTIVO			**259,773.85**
	(+) TOTAL GASTOS			**5,105.26**
	TOTAL ACTIVOS + GASTOS			**264,879.11**
2	**PASIVOS**			**254,387.90**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**			**253,385.23**
2101	**CESANTIA**		**253,385.23**	
210105	Aportes Personales	160,883.37		
210110	Aportes Patronales	92,491.29		
210115	Aporte Personal Adicional	10.57		
23	**CUENTAS POR PAGAR**			**846.84**
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		**553.23**	
230205	Aportes	28.04		
230210	Prestamos	525.19		
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**		**82.67**	
230410	Retenciones IVA	45.00		
230490	Otros	37.67		
2305	**TASA DE ADMINISTRACION BIESS**		**210.94**	
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		
				==========
	TOTAL PASIVO			**254,387.90**
3	**PATRIMONIO**			**0.00**
	RESULTADOS		**0.00**	
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO -- Utilidad	**0.00**		
				==========
	TOTAL PATRIMONIO			**0.00**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			**254,387.90**

	(+) TOTAL INGRESOS			**10491.21**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS			**264,879.11**
	CUENTAS DE ORDEN			
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**			**1198.40**
7190	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**1198.40**	
72	**DEUDORAS POR EL CONTRARIO PROPIAS DEL FONDO**			**1198.40**
7290	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**1198.40**	
73	**ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**			**163027.78**
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		**163027.78**	
74	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**			**163027.78**
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		**163027.78**	
740105	Documentos en garantía	163027.78		

Ing. Katty Gallegos
REPRESENTANTE LEGAL
FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior

Ing. Paola Torres
Reg. 8330
CONTADORA

FONCEPMINTUN 2017

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS ACUMULADO

Desde 01/01/2017 Hasta 30/06/2017

Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta		Subtotal $_____	Total $_____
4	GASTOS			5,105.26
43	GASTOS DEL PERSONAL			1,400.00
4301	GASTOS DEL PERSONAL		1,400.00	
430105	Remuneraciones o salario	1,244.01		
430120	Aporte Patronal	155.99		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			3,205.83
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		537.88	
440105	Servicios Básicos	224.44		
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	85.09		
440130	Servicios de aseo y limpieza	185.86		
440190	Otros Servicios generales	42.49		
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		47.52	
440405	Arrendamiento edificios, locales y ofic	47.52		
4405	HONORARIOS PROFESIONALES		2,557.50	
440515	Servicios Profesionales	2,557.50		
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		44.93	
440605	Material de oficina	44.93		
4407	GASTOS DE INFORMATICA		18.00	
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos inf	18.00		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			147.88
4502	COSTOS FINANCIEROS		43.94	
450210	Gastos Bancarios	43.94		
4504	Gastos por tasa de administracion pag al		103.94	
46	GASTOS NO OPERATIVOS			0.44
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0.44	
460190	Otros	0.44		
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISI			195.39
4701	GASTOS POR DEPRECIACION		3.90	
470115	Depreciacion muebles y enseres	3.90		
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		191.49	
470405	Por prestamos quirografarios	191.49		
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS			155.72
4890	OTROS		155.72	
489090	Otros	155.72		
				==========
	TOTAL GASTOS			5,105.26
5	INGRESOS			10,491.21
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			8,664.00
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		517.93	
510105	Inversiones renta fija sector financier	517.93		
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		8,146.07	
510205	Quirografarios	8,146.07		
53	OTROS INGRESOS			1,827.21
5390	INGRESOS VARIOS		1,827.21	
539005	Reversión de provisiones	1,195.02		
539090	Otros ingresos	632.19		
				==========
	TOTAL INGRESOS			10,491.21
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO			5,385.95

Ing. Katty Gallegos
REPRESENTANTE LEGAL
FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos dependientes del Ministerio de Interior

Ing. Paola Torres
Reg. 8330
CONTADORA

FONCEPMINTUN 2017

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Hasta 30/06/2017

Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta		Subtotal $_____	Total $_____
4	**GASTOS**			**919.26**
43	**GASTOS DEL PERSONAL**			**202.63**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**202.63**	
430105	Remuneraciones o salario	177.64		
430120	Aporte Patronal	24.99		
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**			**505.63**
4401	**SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES**		**84.63**	
440105	Servicios Básicos	44.35		
440130	Servicios de aseo y limpieza	33.14		
440190	Otros Servicios generales	7.14		
4405	**HONORARIOS PROFESIONALES**		**420.00**	
440515	Servicios Profesionales	420.00		
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		**1.00**	
440605	Material de oficina	1.00		
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**			**18.86**
4502	**COSTOS FINANCIEROS**		**1.55**	
450210	Gastos Bancarios	1.55		
4504	**Gastos por tasa de administracion pag al**		**17.31**	
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISI**			**192.14**
4701	**GASTOS POR DEPRECIACION**		**0.65**	
470115	Depreciacion muebles y enseres	0.65		
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		**191.49**	
470405	Por prestamos quirografarios	191.49		
				==========
	TOTAL GASTOS			**919.26**
5	**INGRESOS**			**1,277.45**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**			**1,277.45**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**123.19**	
510105	Inversiones renta fija sector financier	123.19		
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**		**1,154.26**	
510205	Quirografarios	1,154.26		
				==========
	TOTAL INGRESOS			**1,277.45**
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO			**358.19**

Ing. Katty Gallegos
REPRESENTANTE LEGAL
FONCEPMINTUN

Ing. Paola Torres
Reg. 8330
CONTADORA

Fondo de los Servidores Públicos
... del Ministerio
de Interior

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

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

AL 30 DE JUNIO 2017

CUENTAS	EXCEDENTES ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31/05/2017		5027.76	5027.76
EXCEDENTES ACUMULADOS		5027.76	5027.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO		358.19	358.19
saldo al 30/06/2017		5385.95	5385.95

Ing. Katty Gallegos
REPRESENTANTE LEGAL
FONCEPMINTUN

Ing. Paola Torres
Reg. 8330
CONTADORA

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior

DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR -FONCEPMINTUN

FLUJO DE EFECTIVO

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Saldo Inicial de Caja	**$**	**8,050.67**
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIONES		
Ingresos		
Póliza	$	115,000.00
Recuperación Cartera	$	3,345.13
Aportes	$	437.28
Intereses Quirografarios	$	1,210.94
Intereses de inversión	$	25.56
Cuentras por cobrar	$	28.13
Total Ingresos	$	120,047.04
Egresos		
Arriendo	$	222.45
Honorarios	$	675.00
Comisiones bancarias	$	1.55
Sueldos	$	321.70
Seguro	$	52.07
Impuestos	$	90.03
IESS	$	39.51
Inversión póliza	$	110,000.00
Caja Chica	$	8.00
Total Egresos	**$**	**111,410.31**
Efectivo neto Proveniente de Actividades de Operación	**$**	**16,687.40**

Ing. Katty Gallegos
REPRESENTANTE LEGAL
FONCEPMINTUN

Ing. Paola Torres
Reg. 8330
CONTADORA

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 30 DE JUNIO DE 2017

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	259,773.85
4	GASTOS	5,105.26
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	**264,879.11**
2	PASIVOS	254,387.90
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	10,491.21
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	**264,879.11**
	TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)	
	TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5	**0.00**

Ing. Katty Gallegos
GERENTE FONCEPMINTUN

Ing. Paola Torres
CONTADOR FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO 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 $ 16687.40 y se desglosa de la siguiente manera:

110110 CAJA CHICA
Corresponde al valor de $11.22 que se tiene para gastos menores en caja chica

1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS
La cuenta Bancos con un saldo de $16676.18, cuyo valor corresponde a la cuenta del banco del Pacífico.

Nota 2.
CUENTA 13 INVERSIONES NO PRIVATIVAS
Es la inversión en repos a veinte y cinco días por el valor de $ 110000.00

Nota 3.
CUENTA 13 INVERSIONES PRIVATIVAS
Esta cuenta tiene un saldo total de $ 130878.67, de acuerdo al siguiente detalle:

CARTERA DE CRÉDITO	TOTAL
Préstamos quirografarios por vencer	119636.85

Nota 4.
CUENTA 130301 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS
Corresponde a la cartera solicitada para reestructuración por el valor de $ 10889.43

Nota 5.
CUENTA 1304 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS
Corresponde a la cuotas que no fueron pagadas de varios partícipes por $ 747.93

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 junio por $ 100.83

Nota 8.
CUENTA 1402 INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS
Es el rendimiento por cobrar de los créditos emitidos de la planilla de junio por $ 195.50

Nota 9.
CUENTA 1490 CUENTAS POR COBRAR VARIAS
Esta cuenta por el valor de $1290.26

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 $ 253385.23

Nota 11.
CUENTA 210105 APORTES PERSONALES
Esta cuenta por el valor de $ 160883.37; 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.

Nota 14.
CUENTA 2304 IMPUESTOS Y TASAS
Se debe a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta y de iva $ 82.67.

Nota 15.
CUENTA 2305 TASA DE ADMINISTRACION BIESS
Provisión para el pago de administración BIESS de $210.94

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 $ 1400.00

Nota 18.
CUENTA 440105 SERVICIOS BÁSICOS
Pago del 30% de los servicios básicos que se usa en el fondo de la UTA, por $ 224.44

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 $ 42.49.

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 $ 2557.50

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 $ 43.94.

Nota 24.
CUENTA 4504 GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGO AL BIESS
Valor que se provisiona para cancelar la tasa de administración al Biess por $103.94

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 $ 517.93

Nota 27.
CUENTA 5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS
Los intereses ganados por el fondo a tráves de los préstamos quirografarios, corresponden a $8146.07

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 junio 2017.

INGRESOS	10491.21
GASTOS	5,105.26
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**5385.95**

Ing. Paola Torres
Contadora
Foncepmintun
Reg. 8330

FCPC de los Servidores Públicos dependientes del Ministerio de Interior