



**Fondo de Cesantía Privado de los Servidores del  
Ministerio de Gobierno de la Provincia de Los Ríos  
(FONCEMGLOR)**



**Estado de Situación Financiera**

Al 30 de Junio del 2017

CODIGO	CUENTA	Notas	Saldo
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>322.066,28</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	1	<b>6.021,72</b>
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>6.021,72</b>
110205	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		6.021,72
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	2	<b>234.633,81</b>
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		2.888,78
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		119.525,07
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		133.936,28
<b>1399</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>		<b>-21.716,32</b>
139905	(QUIROGRAFARIOS)		-21.716,32
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	3	<b>81.410,75</b>
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>79.950,20</b>
140205	INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS		79.950,20
<b>1403</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>		<b>1.249,53</b>
140305	PRESTAMOS		1.249,53
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>		<b>211,02</b>
149015	PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR		210,74
149090	OTROS		0,28
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>341.539,89</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	4	<b>282.851,12</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTIA</b>		<b>282.851,12</b>
210105	APORTES PERSONALES		76.524,44
210110	APORTES PATRONALES		29.368,24
210120	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA		176.958,44
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	5	<b>16.464,52</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>		<b>33,61</b>
230115	OTRAS PRESTACIONES		33,61
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>		<b>9,27</b>
230410	RETENCIONES IVA		9,27
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>16.421,64</b>
239015	HONORARIOS POR PAGAR		130,00
239030	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS		380,00
239090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		15.911,64
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>	6	<b>7,55</b>
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		7,55
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	7	<b>42.216,70</b>
<b>2901</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>		<b>42.216,70</b>
290105	INTERESES RECIBIDOS POR ANTICIPADO		42.216,70
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>-871,25</b>
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>		<b>-871,25</b>
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		212,71
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		-1.083,96
<b>73</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>126.857,62</b>
<b>7301</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>126.857,62</b>
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>126.857,62</b>
<b>7401</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>126.857,62</b>
740105	DOCUMENTOS EN GARANTIA		126.857,62
(A+G)	= TOTAL ACTIVO + GASTOS		347.143,81
(P+P+i)	= TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESO		347.143,81

*Diana Estupinán Loor*  
Econ. Diana Estupinán Loor  
GERENTE ADMINISTRATIVA



*Edison Loza Flores*  
Ing. Edison Loza Flores  
CONTADOR



**Fondo de Cesantía Privado de los Servidores del  
Ministerio de Gobierno de la Provincia de Los Ríos  
(FONCEMGLOR)**



**Estado del Resultado Integral del Periodo**

Al 30 de Junio del 2017

Cuenta	CUENTA	Notas	Saldo
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>		<b>25.077,53</b>
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	9	<b>2.896,95</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>		<b>71,16</b>
440120	IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES		24,01
440190	OTROS SERVICIOS GENERALES		47,15
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		<b>162,00</b>
440215	VIATICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS		162,00
440315	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS		7,14
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>2.560,44</b>
440515	SERVICIOS PROFESIONALES		2.560,44
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>19,70</b>
440605	MATERIAL DE OFICINA		19,70
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>76,51</b>
440790	OTROS		76,51
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	10	<b>12,48</b>
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>12,48</b>
450210	GASTOS BANCARIOS		12,48
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	11	<b>20,82</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>20,82</b>
460105	IMPUESTOS Y TASAS		20,82
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	12	<b>21.570,58</b>
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>21.570,58</b>
470405	POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		21.570,58
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>	13	<b>576,70</b>
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		<b>576,70</b>
489090	OTROS		576,70
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>6.475,17</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>	14	<b>3.423,50</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>31,59</b>
510105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		31,59
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>3.391,91</b>
510205	QUIROGRAFARIOS		3.391,91
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	15	<b>3.051,67</b>
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>		<b>3.051,67</b>
539090	OTROS INGRESOS		3.051,67

*Diana Estupiñán*  
Econ. Diana Estupiñán Loor  
GERENTE ADMINISTRATIVA



*Edison Loza Flores*  
Ing. Edison Loza Flores  
CONTADOR



**Fondo de Cesantía Privado de los Servidores del Ministerio de Gobierno  
de la Provincia de Los Ríos (FONCEMGLOR)**



**Estado de Cambios en el Patrimonio**

Al 30 de Junio del 2017

N°	Descripción	Nota	<u>Excedentes</u>	<u>Pérdidas</u>	<u>Excedentes del</u>	<u>Pérdidas del</u>	<u>Total</u>
			<u>Acumulados</u>	<u>Acumuladas</u>	<u>Ejercicio</u>	<u>Ejercicio</u>	
1	Saldo al 31 de Diciembre del 2016		\$ 212,71	\$ (1.083,96)			\$ (871,25)
2	Pérdida del Ejercicio a Enero 2017					\$ (114,63)	\$ (985,88)
3	Pérdida del Ejercicio a Febrero 2017					\$ (538,75)	\$ (1.524,63)
4	Pérdida del Ejercicio a Marzo 2017					\$ (3.525,07)	\$ (5.049,70)
5	Pérdida del Ejercicio de Abril 2017					\$ (3.326,82)	\$ (8.376,52)
6	Excedente del Ejercicio a Mayo 2017				\$ 2.978,49		\$ (5.398,03)
7	Pérdida del Ejercicio de Junio 2017					\$ (14.075,58)	\$ (19.473,61)
	<b>Saldo al 30 de Junio del 2017</b>	8	<b>\$ 212,71</b>	<b>\$ (1.083,96)</b>	<b>\$ 2.978,49</b>	<b>\$ (21.580,85)</b>	<b>\$ (19.473,61)</b>

*Diana Estupiñán*  
Econ. Diana Estupiñán Loor  
GERENTE ADMINISTRATIVA



*Edison Loza Flores*  
Ing. Edison Loza Flores  
CONTADOR



**Fondo de Cesantía Privado de los Servidores del Ministerio de Gobierno de la Provincia de Los Ríos (FONCEMGLOR)**



**Estado de Flujos de Efectivo**

**MÉTODO INDIRECTO**

**Al 30 de Junio 2017**

Expresado en dólares estadounidenses

**FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

UTILIDAD NETA DEL MES \$ (14.075,58)

**AJUSTE PARA CONCILIAR EL RENDIMIENTO CON EL EFECTIVO PROVISTO POR:**

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  
PROVISIÓN PARA INVERSIONES PRIVATIVAS \$ 14.469,86

**CAMBIOS NETOS DE ACTIVOS Y PASIVOS**

DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 60,00
AUMENTO DE INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS OTORGADOS	\$ (389,29)
DISMINUCIÓN POR PAGO DE INTERESES	\$ 867,22
AUMENTO DE CARTERA POR CRÉDITOS OTORGADOS	\$ (3.000,00)
DISMINUCIÓN DE CARTERA POR CRÉDITOS OTORGADOS	\$ 111,22
DISMINUCIÓN DE CARTERA POR CREDITOS RENOVADOS	\$ 1.248,51
AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	\$ 444,23
DISMINUCIÓN EN OTROS PASIVOS	\$ (477,93)
AUMENTO DE OTRAS OBLIGACIONES	\$ 0,21
<b>EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ (741,55)</b>

**FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:**

ADICIONES A MOBILIARIOS Y EQUIPOS, NETO \$ -  
**EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN** **\$ -**

**FLUJO DE EFECTIVOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

APORTES RECIBIDOS DE PARTICIPES ACTIVOS	\$ 215,00
AUMENTO POR RECLASIFICACIÓN DE CUENTA APORTE RETIRO VOLUNTARIO A CUENTA	\$ -
DISMINUCION DE APORTES DE RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA POR RECLASIFICACIÓN DE CUENTA INDIVIDUAL	\$ -
<b>EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$ 215,00</b>

**AUMENTO NETO EN LOS FONDOS DISPONIBLES** **\$ (526,55)**

**FONDOS DISPONIBLES:**

SALDO AL 31 DE ENERO DEL 2017	\$ 2.291,92
SALDO AL 28 DE FEBRERO DEL 2017	\$ 3.084,77
SALDO AL 31 DE MARZO DEL 2017	\$ 4.475,51
SALDO AL 30 DE ABRIL DEL 2017	\$ 5.601,52
SALDO AL 31 DE MAYO DEL 2017	\$ 6.548,27
SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2017	\$ 6.021,72

*Diana Estupiñán Loor*  
**Econ. Diana Estupiñán Loor**  
 GERENTE ADMINISTRATIVA



*Edison Loza Flores*  
**Ing. Edison Loza Flores**  
 CONTADOR