

Ambato, 07 de Noviembre de 2017

Doctora
Mirian Muñoz

COORDINADORA DE LOS FONDOS COMPLEMENTARIOS DEL BIESS

Presente.-

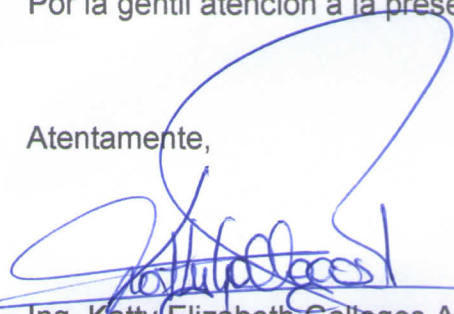
De mi consideración:

Luego de saludarle cordialmente, me permito adjuntarle los Balances correspondientes al mes de octubre de 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



BANCO DEL IESS

VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

08 NOV 2017

13:53
HORA

 **T. 23270**

FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☒

FONCEPMINTUN

Ambato, 07 de Noviembre de 2017
Oficio N°047-FONCEPMINTUN

Economista

Mayra Alejandra Flores A.

INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR

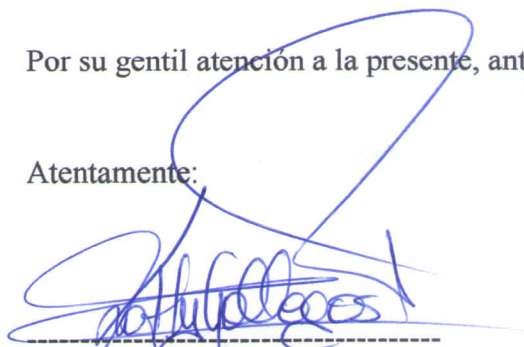
Quito.-

De mi consideración:

Reciba un cordial saludo, a través de la presente se entrega los Balances Financieros del mes de Octubre 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, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente:



Ing. Katty Gallegos
GERENTE DEL FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior

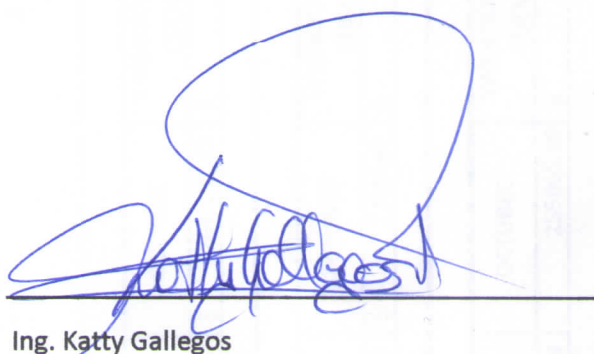
CC. Dra. Mirian Muñoz, Coordinadora FCPC-BIESS.


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-60352-E
Fecha : 2017-11-08 12:01:04 GMT -05
Recibido por : María Alejandra Berrazueta Subía

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

INFORMACIÓN DEL FCPC DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR - FONCEPMINTUN	Nro. 04
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	OCTUBRE DEL 2017
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	41
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	1
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	42
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	30
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	137943.97
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Paola Torres
CORREO ELECTRÓNICO	foncepmingtun@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0992829700
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Katty Gallegos
CORREO ELECTRÓNICO	kattygallegos2014@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0995879550
DIRECCIÓN DEL FCPC	Mariano Eguez y Sucre
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	32823543



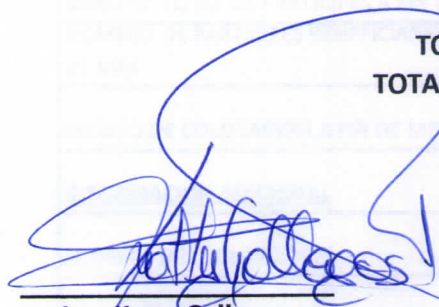
Ing. Katty Gallegos

Representante Legal FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior

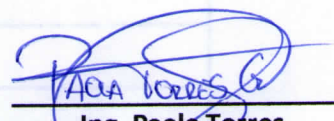
**FCPC DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR -
DEMOSTRACION CUADRE BALANCE GENERAL
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017**

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	264,151.53
4	GASTOS	8,654.14
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		272,805.67
2	PASIVOS	256,251.06
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	16,554.61
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)		272,805.67
TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)		
TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5		0.00



Ing. Katty Gallegos
GERENTE FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior



Ing. Paola Torres
CONTADOR FONCEPMINTUN

FONCEPMINTUN 2017

BALANCE GENERAL

Hasta 31/10/2017

CODIGO DE LA ENTIDAD

3610

Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta	Subtotal \$	Total \$
1	ACTIVOS		264,151.53
11	FONDOS DISPONIBLES		14,240.33
1101	CAJA	120.00	120.00
110110	Caja Chica	120.00	
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	14,120.33	14,120.33
110205	Bancos e Instituciones Financieras loca	14,120.33	
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		110,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO	110,000.00	110,000.00
120105	Certificados de depósito	110,000.00	
13	INVERSIONES PRIVATIVAS		137,943.97
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	115,303.42	
1303	PRESTAMOS QUIROGRAF. REESTRUCTUR.	18,787.07	
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	72.09	
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	-218.61	
139905	Quirografarios	-218.61	
14	CUENTAS POR COBRAR		1,901.87
1401	RENTA POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	312.79	
140105	Inversiones renta fija sector financiero	312.79	
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	90.03	
140205	Intereses por préstamos quirografarios	90.03	
1405	PLANTILLAS EMITIDAS	161.64	
140510	Préstamos	161.64	
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1,337.41	
149090	OTROS	1,337.41	
15	PROPIEDAD Y EQUIPO		65.36
1501	BIENES MUEBLES	78.38	
150105	Muebles y Enseres	78.38	
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)	-13.02	
169910	(Muebles y Enseres)	-13.02	
	TOTAL ACTIVO		264,151.53
	(+) TOTAL GASTOS		8654.14
	TOTAL ACTIVOS + GASTOS		272,805.67
2	PASIVOS		256,251.06
21	CUENTA INDIVIDUAL		255,065.09
2101	CESANTIA	255,065.09	
210105	Aportes Personales	162,563.23	
210110	Aportes Patronales	92,491.29	
210115	Aporte Personal Adicional	10.57	
23	CUENTAS POR PAGAR		1,032.42
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	161.64	
230210	Préstamos	161.64	
2304	IMPUESTOS Y TASAS	121.67	
230410	Retenciones IVA	21.32	
230490	Otros	100.35	
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	721.79	
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	27.32	
239090	Otras cuentas por pagar	27.32	
25	OBLIGACIONES PATRONALES		37.23
2501	Aportes y Retenciones IESS	37.23	
250105	OTROS PASIVOS	116.32	
250105	OTROS	116.32	
2990	Varios	116.32	
299090			
	TOTAL PASIVO		256,251.06
3	PATRIMONIO		0.00
	RESULTADOS	0.00	
	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0.00	
	TOTAL PATRIMONIO		0.00
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		256,251.06
	(+) TOTAL INGRESOS		16554.61
	TOTAL PASIVO+ PATRIMONIO + INGRESOS		272,805.67
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		174772.23
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	174772.23	
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		174772.23
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	174772.23	
740105	Documentos en garantía	174772.23	

Ing. Katty Gallegos
REPRESENTANTE LEGAL
BIESS-FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior

Ing. Paola Torres
Reg. 8330
Contador

FONCEPMINTUN 2017

ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

Desde 01/01/2017 Hasta 31/10/2017

CODIGO DE LA ENTIDAD

3610

Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta	Subtotal \$	Total \$
4	GASTOS		8,654.14
43	GASTOS DEL PERSONAL		1,488.60
4301	GASTOS DEL PERSONAL	1,488.60	
430105	Remuneraciones o salario	1,244.01	
430120	Aporte Patronal	244.59	
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		6,131.26
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	949.47	
440105	Servicios Básicos	410.65	
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	149.40	
440130	Servicios de aseo y limpieza	321.94	
440190	Otros Servicios generales	67.48	
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	24.00	
440205	Pasajes en el interior	24.00	
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	47.52	
440405	Arrendamiento edificios, locales y ofic	47.52	
4405	HONORARIOS PROFESIONALES	5,033.34	
440515	Servicios Profesionales	5,033.34	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	58.93	
440605	Material de oficina	44.93	
440610	Material de imprenta, fotog. reprod. y	14.00	
4407	GASTOS DE INFORMATICA	18.00	
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos int	18.00	
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		680.13
4502	COSTOS FINANCIEROS	65.34	
450210	Gastos Bancarios	65.34	
4504	Gastos por tasa de administracion pag al	614.79	
46	GASTOS NO OPERATIVOS		0.44
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	0.44	
460190	Otros	0.44	
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISI		197.99
4701	GASTOS POR DEPRECIACION	6.50	
470115	Depreciacion muebles y enseres	6.50	
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

8,654.14

5	INGRESOS		16,554.61
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		14,450.47
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1,806.80	
510105	Inversiones renta fija sector financier	1,806.80	
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	12,643.67	
510205	Quirografarios	12,643.67	
53	OTROS INGRESOS		2,104.14
5390	INGRESOS VARIOS	2,104.14	
539005	Reversión de provisiones	1,371.95	
539090	Otros ingresos	732.19	

TOTAL INGRESOS

16,554.61

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

7,900.47

Ing. Katty Gallegos
REPRESENTANTE LEGAL
BIESS-FONCEPMINTUN

FCPC de los Servidores Públicos
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 OCTUBRE 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 \$ 14240.33 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 \$14120.33 cuyo valor corresponde a la cuenta del banco del Pacífico.

Nota 2.

CUENTA 13 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Es la inversión en certificados de deposito de ahorros y a plazo por el valor de \$ 110000.00

Nota 3.

CUENTA 13 INVERSIONES PRIVATIVAS

Esta cuenta tiene un saldo total de \$ 137943.97, de acuerdo al siguiente detalle:

CARTERA DE CRÉDITO	TOTAL
Préstamos quirografarios por vencer	119303.42

Nota 4.

CUENTA 130301 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS

Corresponde a la cartera solicitada para reestructuración por el valor de \$ 18787.07

FONCEPMINTUN

Nota 5.

CUENTA 1304 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS

Corresponde a la cuotas que no fueron pagadas de varios partícipes por \$ 72.09

Nota 6.

CUENTA 1399 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Corresponde a la provisión de cuentas incobrables por el valor de \$ 218.61, 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 de los certificados de deposito a plazo y ahorros, proporcional al mes de octubre por \$ 312.79

Nota 8.

CUENTA 1402 INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS

Es el rendimiento por cobrar de los créditos emitidos de la planilla de octubre por \$ 90.03.

Nota 9.

CUENTA 1490 CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Esta cuenta por el valor de \$ 1337.41

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 \$ 255065.09

Nota 11.

CUENTA 210105 APORTES PERSONALES

Esta cuenta por el valor de \$ 162563.23; 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 \$ 121.63.

Nota 15.

CUENTA 2305 TASA DE ADMINISTRACION BIESS

Provisión para el pago de administración BIESS de \$721.79, 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 \$ 1488.60

Nota 18.

CUENTA 440105 SERVICIOS BÁSICOS

Pago del 30% de los servicios básicos que se usa en el fondo de la UTA, por \$ 410.65.

Nota 19.

CUENTA 440120 IMPRESIÓN, REPRODUCCION Y PUBLICIDAD

Publicación en el Diario El Heraldó para convocar a asamblea a los partícipes, por el valor de \$149.40

Nota 20.

CUENTA 440190 OTROS SERVICIOS GENERALES

Son los gastos de caja chica generados, por envíos de documentación \$ 67.48.

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 de contadora y representante legal, por \$ 5033.34

Nota 23.

CUENTA 4502 GASTOS BANCARIOS

FONCEPMINTUN

Es la comisión cobrada en bancos por el pago de impuestos del Sri, y de servicios de transferencia bancarias \$ 65.34.

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 \$ 614.79

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 \$ 1806.80

Nota 27.

CUENTA 5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Los intereses ganados por el fondo a través de los préstamos quirografarios, corresponden a \$12643.67

Nota 28.

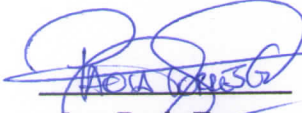
CUENTA 5390 INGRESOS VARIOS

Por reversión de provisión y cobro del bono navideño por el valor de \$ 2104.14

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

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

INGRESOS	16554.61
GASTOS	8654.14
UTILIDAD DEL EJERCICIO	7900.47


Ing. Paola Torres
Contadora
Foncepmintun
Reg. 8330

FCPC de los Servidores Públicos
dependientes del Ministerio
de Interior

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC 4 NOMBRE DEL FCPC FCPC DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEPENDIENTES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR - FONCEPMINTUN

ACTIVO					PLAN DE ACCIÓN
MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	
USD	\$ 263,830.44	\$ 264,151.53	\$ 321.09	Mantiene crecimiento	
UTILIDAD					PLAN DE ACCIÓN
MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	
USD	\$ 7,015.27	\$ 7,900.47	\$ 885.20	Mantiene crecimiento	
CUENTA INDIVIDUAL					PLAN DE ACCIÓN
MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	
USD	\$ 254,648.79	\$ 255,065.09	\$ 416.30	Mantiene crecimiento	
GASTO					PLAN DE ACCIÓN
MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	
USD	\$ 7,844.84	\$ 8654.14	\$ 809.30	Se incrementa, por honorarios	
INGRESO					PLAN DE ACCIÓN
MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	
USD	\$ 14,860.11	\$ 16554.61	\$ 1,694.50	Mantiene crecimiento	

Elaborado por: Ing. Paola Torres/Contadora

Revisado por: Ing. Katty Gallegos/Gerente

FCPC de los Servidores Públicos dependientes del Ministerio de Interior

