

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



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

Oficio No. FOCEM-2018-057
Quito, 07 de mayo de 2018

Ingeniero
Christian Gamboa.
FONDOS COMPLEMENTARIOS

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 2018.

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:

- Acuse de entrega de la Superintendencia de Bancos
- Hoja de Información del FOCEM-FCPC
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de Observaciones

Atentamente

Lcda. Adriana Cañar
GÉRENTE FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS
FOCEM-FCPC
C.C 1717210767
Correo: acanars86@gmail.com

ESTADOS FINANCIEROS MES

ABRIL

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS
FOCEM (30)

RUC: 1791422236001

Atención:

Ingeniero

Christian Gamboa Cárdenas

Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



F O C E M
F O N D O
D E C E S A N T Í A



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

Oficio No. FOCEM-2018-056
Quito, 07 de mayo de 2018

Señor Doctor
Paúl Áuz Jarrín.
**INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL (E)
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 2018.

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
- Flujo de Efectivo
- Estado de Evolución del Patrimonio
- Ecuación contable
- Anexo de Inversiones
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de información

Atentamente

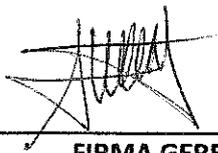
Lcda. Adriana Cañar
**GERENTE REPRESENTANTE LEGAL DEL FONDO DE CESANTÍA
DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS FOCEM-FCPC**



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-24398-E
Fecha : 2018-05-07 15:38:50 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

INFORMACIÓN DEL FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM FCPC	Nro. 30
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ABRIL DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	99
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	2
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	101
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	59
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	13811.54
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	ING. GALVEZ MARTINEZ GABRIELA FERNANDA
CORREO ELECTRÓNICO	gafergalvez1@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0995845301
NOMBRE DEL GERENTE	LCDA. ADRIANA CAÑAR SANCHEZ
CORREO ELECTRÓNICO	acanars86@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0987921129
DIRECCIÓN DEL FCPC	Leonidas Plaza y Luis Cordero
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	02223-7203



FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN



FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS
DEMOSTRACION DE LA ECUACION CONTABLE
AL 30 DE ABRIL DEL 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL CUENTAS DEUDORAS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS (5)
932,821.60		10,865.59	=	917,180.81	+	9,358.57	+	17,147.81
943,687.19		943,687.19	=	943,687.19				

Gerente


Lcda. Adriana Cañar
Gerente

Contadora


Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842



FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2018

ENTIDAD	3460			
Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo	
1	ACTIVOS		932,821.60	
11	FONDOS DISPONIBLES		101,068.46	
1101	CAJA	1	100.00	
110110	Caja chica	1	100.00	
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	100,968.46	
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	100,968.46	
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3	509,018.07	
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	350,000.00	
120105	Certificado de depósito	3	350,000.00	
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	168,285.39	
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras	3	81,881.50	
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras	3	86,403.89	
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		-9,267.32	
129990	(Provisión general)		-9,267.32	
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	301,387.83	
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	194,252.91	
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	4	95,323.78	
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	12,924.13	
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	4	-1,112.99	
139905	(Quirografarios)	4	-1,112.99	
14	CUENTAS POR COBRAR	5	15,099.39	
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	7,067.49	
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	3,715.04	
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	5	3,352.45	
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	2,282.35	
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	2,282.35	
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	5,749.55	
149010	Arrendatarios	5	500.00	
149090	Otros	5	5,249.55	
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	1,647.81	
1602	BIENES MUEBLES	6	3,153.89	
160205	Muebles y enseres	6	950.34	
160210	Equipo de oficina	6	52.00	
160215	Equipo de computación	6	2,151.55	
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)	6	-1,506.08	
169910	(Muebles y enseres)	6	-170.44	
169915	(Equipo de oficina)	6	-7.74	
169920	(Equipo de computación)	6	-1,327.90	
19	OTROS ACTIVOS		4,600.04	
1902	GASTOS DIFERIDOS		4,600.04	
190205	Licencias y programas de computación		5,750.00	
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-1,149.96	
	TOTAL ACTIVOS		932,821.60	
	TOTAL CUENTAS DEUDORAS		10,865.59	
	TOTAL ACTIVO + CUENTAS DEUDORAS		943,687.19	
2	PASIVOS		917,180.81	
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	882,207.32	
2101	CESANTIA	7	882,207.32	
210105	Aportes personales	7	804,633.51	
210110	Aportes patronales	7	72,955.71	
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	4,618.10	
23	CUENTAS POR PAGAR	8	34,218.44	
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	8	26,664.67	

230105	Cesantia	8	26,664.67
2303	CONTRIBUCIONES		253.08
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		253.08
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	166.94
230410	Retenciones IVA	8	91.03
230490	Otros	8	75.91
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	3,024.52
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	4,109.23
239010	Proveedores	8	85.19
239090	Otras cuentas por pagar	8	4,024.04
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	755.05
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	560.42
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	140.48
2504	FONDOS DE RESERVA	9	54.15
3	PATRIMONIO	10	9,358.57
31	RESERVAS	10	9,358.57
3101	RESERVAS ESPECIALES	10	9,358.57
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		926,539.38
	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		17,147.81
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + ACREEDORAS		943,687.19

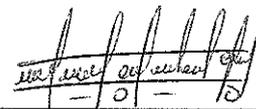
Gerente



Lcda. Adriana Cañar

Gerente

Contadora



Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842



FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2018

ENTIDAD	3460			
Código		Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
4		GASTOS	11	10,865.59
43		GASTO DE PERSONAL	11	3,482.48
4301		GASTOS DEL PERSONAL	11	3,482.48
430105		Remuneración o salario	11	2,600.00
430115		Decimos sueldos	11	349.96
430120		Aporte patronal	11	315.92
430125		Fondo de reserva	11	216.60
44		GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11	5,760.90
4401		SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	11	948.95
440105		Servicios basicos	11	693.83
440115		Movilizaciones	11	37.40
440130		Servicios de aseo y limpieza	11	180.00
440190		Otros servicios generales	11	37.72
4403		INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11	627.43
440315		Mantenimiento de mobiliarios y equipos	11	627.43
4404		GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	11	775.84
440405		Arrendamiento edificios, locales y oficinas	11	775.84
4405		HONORARIOS A PROFESIONALES	11	2,234.32
440515		Servicios profesionales	11	2,234.32
4406		BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	11	194.36
440605		Material de oficina	11	59.36
440610		Material de imprenta, fotografia, reproducción y publicidad		135.00
4407		GASTOS DE INFORMÁTICA	11	980.00
440705		Desarrollo de sistemas informaticos	11	180.00
440710		Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	11	800.00
45		GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	11	139.79
4502		COSTOS FINANCIEROS	11	66.19
450210		Gastos bancarios	11	66.19
4504		GASTOS FINANCIEROS - GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIES	11	73.60
46		GASTOS NO OPERATIVOS	11	892.80
4601		IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	11	892.80
460105		Impuestos y tasas	11	639.72
460110		Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	11	253.08
47		DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11	589.62
4701		GASTO POR DEPRECIACIÓN	11	179.04
470115		Depreciación de muebles y enseres	11	30.60
470120		Depreciación equipos de oficina	11	1.72
470125		Depreciación equipos de computación	11	146.72
4702		AMORTIZACIONES	11	383.32
470210		Gastos anticipados	11	383.32
4704		PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS	11	27.26
470405		Por préstamos quirografarios	11	27.26
5		INGRESOS	11	17,147.81
51		INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	11	14,151.69
5101		POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	11	8,973.74
510105		Inversiones renta fija sector financiero privado		5,112.15
510110		Inversiones renta fija sector no financiero privado		3,861.59
5102		POR INVERSIONES PRIVATIVAS	11	5,177.95
510205		Quirografarios	11	5,177.95
53		OTROS INGRESOS	11	2,996.12
5390		INGRESOS VARIOS	11	2,996.12
539005		Reversión de provisiones	11	1,165.80
539090		Otros ingresos	11	1,830.32
7		CUENTAS DE ORDEN		0.00
		ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	12	399,348.83

7

7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	12	399,348.83
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	12	399,348.83
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	12	399,348.83
740105	Documentos en garantía	12	399,348.83

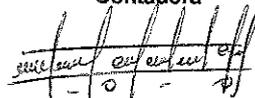
Gerente



Lcda. Adriana Cañar

Gerente

Contadora



Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842



HOJA DE OBSERVACIONES

ABRIL DEL 2018

NÚMERO DEL FCPC

30

NOMBRE DEL FCPC

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM FCPC

ACTIVO			
MES	abr-17	abr-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 1,027,378.12	\$ 932,821.60	\$ (94,556.52)
UTILIDAD			
MES	abr-17	abr-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 17,277.52	\$ 6,282.22	\$ (10,995.30)
CUENTA INDIVIDUAL			
MES	abr-17	abr-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 876,539.87	\$ 882,207.32	\$ 5,667.45
GASTO			
MES	abr-17	abr-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 15,554.47	\$ 10,865.59	\$ (4,688.88)
INGRESO			
MES	abr-17	abr-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 32,831.99	\$ 17,147.81	\$ (15,684.18)

Elaborado por:
Revisado por

Ing. Gabriela Gálvez M.
Lcda. Adriana Cañar Sánchez