



F C P C
FOCEM
OTRA FORMA DE INVERTIR TUS AHORROS



2018-1528

30

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

Oficio No. FOCEM-2018-018
Quito, 08 de febrero de 2018

Ingeniero
Christian Gamboa.
FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
En su despacho.

De mi consideración:

Adjunto sirvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos FOCEM-FCPC correspondientes al mes de Enero 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
GERENTE FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS
FOCEM-FCPC
C.C 1717210767
Correo: acanars86@gmail.com



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

09 FEB 2018

13:15
HORA

.....
Funcionario que recibe: *Adriana R.*
SIN ANEXOS
CON ANEXOS

ESTADOS FINANCIEROS MES ENERO

**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 C P C
FOCEM
FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS



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

Oficio No. FOCEM-2018-17
Quito, 08 de febrero de 2018

Economista
Mayra Alejandra Flores A.
INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
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 Enero 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
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros
- Ecuación contable
- Anexo de Inversiones

Atentamente

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


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-08234-E
Fecha : 2018-02-08 13:55:42 GMT -05
Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo

INFORMACIÓN DEL FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM FCPC	Nro. 30
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ENERO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	100
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	2
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	102
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	57
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	18.525.99
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 31 DE ENERO DEL 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL CUENTAS DEUDORAS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS (5)
917,579.79	+	3,756.08	=	907,316.73	+	9,358.57	+	4,660.57
921,335.87	=	921,335.87						

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 AL 31 DE ENERO DEL 2018

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		917,579.79
11	FONDOS DISPONIBLES		435,578.44
1101	CAJA		
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		
110205	Bancos e instituciones financieras locales	1	100.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras	2	435,478.44
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras	2	435,478.44
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		
129990	(Provisión general)	3	163,059.07
13	INVERSIONES PRIVATIVAS		
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		
130110	Préstamos quirografarios por vencer	3	172,326.39
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		
130310	Préstamos quirografarios reestructurados	3	85,922.50
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		
130410	Préstamos quirografarios vencidos	3	86,403.89
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS		
139905	(Quirografarios)	3	-9,267.32
14	CUENTAS POR COBRAR		
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		
140110	Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	4	302,064.86
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		
140205	Intereses por cobrar inversiones privativas	4	219,012.91
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		
149010	Arrendatarios	4	72,980.26
149090	Otros	4	11,488.64
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		
1602	BIENES MUEBLES		
160205	Muebles y enseres	4	-1,416.95
160210	Equipo de oficina	4	-1,416.95
160215	Equipo de computación	4	10,207.80
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)		
169910	(Muebles y enseres)	5	2,095.09
169915	(Equipo de oficina)	5	2,095.09
169920	(Equipo de computación)	5	2,371.96
19	OTROS ACTIVOS		
1902	GASTOS DIFERIDOS		
190205	Licencias y programas de computación	5	5,740.75
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	5	500.00
	TOTAL ACTIVOS		917,579.79
	TOTAL CUENTAS DEUDORAS		3,756.08
	TOTAL ACTIVO + CUENTAS DEUDORAS		921,335.87
2	PASIVOS		907,316.73
21	CUENTA INDIVIDUAL		
2101	CESANTIA		
210105	Aportes personales	7	872,505.78
210110	Aportes patronales	7	872,505.78
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	794,931.97
23	CUENTAS POR PAGAR		
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR		
		7	72,955.71
		7	4,618.10
		8	34,314.95
		8	25,693.31

230105	Cesantia	8	25,693.31
2303	CONTRIBUCIONES		63.27
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		63.27
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	1,497.08
230410	Retenciones IVA	8	153.98
230490	Otros	8	1,343.10
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	2,950.92
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	4,110.37
239010	Proveedores	8	86.33
239090	Otras cuentas por pagar	8	4,024.04
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	496.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	301.40
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	140.45
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		916,675.30
	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		4,660.57
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + ACREEDORAS		921,335.87

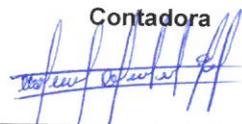
Gerente



Lcda. Adriana Cañar

Gerente

Contadora



Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842



FOCEM
BALANCE DE RESULTADOS
31/01/2018

Fecha de Impresión: 31/01/2018

Página 1 de 2

INGRESOS

51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			3,567.33
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		2,282.16	
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1,397.11		
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	885.05		
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		1,285.17	
510205	Quirografarios	1,285.17		
53	OTROS INGRESOS			1,093.24
5390	INGRESOS VARIOS		1,093.24	
539005	Reversión de provisiones	834.58		
539090	Otros ingresos	258.66		
	TOTAL DE INGRESOS			4,660.57
TOTAL DE INGRESO				4,660.57

GASTOS

43	GASTO DE PERSONAL			874.07
4301	GASTOS DEL PERSONAL		874.07	
430105	Remuneracion o salario	650.00		
430115	Decimos sueldos	90.94		
430120	Aporte patronal	78.98		
430125	Fondo de reserva	54.15		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			2,395.77
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		471.30	
440105	Servicios basicos	395.99		
440115	Movilizaciones	11.50		
440130	Servicios de aseo y limpieza	60.00		
440190	Otros servicios generales	3.81		
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		627.43	
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	627.43		
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		193.96	
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	193.96		
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		558.58	
440515	Servicios profesionales	558.58		
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		164.50	
440605	Material de oficina	29.50		
440610	Material de imprenta, fotografia, reproducción y publicidad	135.00		
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		380.00	
440705	Desarrollo de sistemas informaticos	180.00		
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	200.00		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			11.50
4502	COSTOS FINANCIEROS		11.50	
450210	Gastos bancarios	11.50		

GASTOS

46	GASTOS NO OPERATIVOS		334.15
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		334.15
460105	Impuestos y tasas	270.88	
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	63.27	
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		140.59
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		44.76
470115	Depreciación de muebles y enseres	7.65	
470120	Depreciación equipos de oficina	0.43	
470125	Depreciación equipos de computación	36.68	
4702	AMORTIZACIONES		95.83
470210	Gastos anticipados	95.83	
	TOTAL DE GASTOS		3,756.08
TOTAL DE EGRESO			3,756.08

UTILIDAD / PERDIDA PERIODO

904.49



ING. GABRIELA GALVEZ
CONTADOR



LCDA. ADRIANA CAÑAR
GERENTE

1. PRINCIPIOS CONTABLES

1.1. Base de Presentación

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados al 31 de enero del 2018, han sido preparados en base a importes históricos, presentados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, el Catálogo Único de Cuentas para los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados; y, se expresan en dólares americanos.

1.2. Período de presentación de los estados financieros

El período de presentación de los estados financieros corresponde al 01 de enero al 31 de enero del 2018.

1.3. Registro de ingresos y egresos

La política contable observada para registrar los resultados en este período, es del devengado, en la cual se registra los ingresos en función de lo recibido y los egresos en función de lo incurrido en el período.

Se registra los intereses por rendimientos financieros y los ganados por operaciones de créditos quirografarios.

2. NOTAS AL BALANCE

NOTA 1. 1101 CAJA

El saldo de esta cuenta al 31 de enero del 2018 es de \$100 que corresponde a la Caja Chica.

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

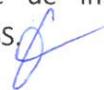
El saldo de esta cuenta al 31 de enero del 2018 se debe al siguiente detalle

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	18,438.01
11020502	Pacifico	7721463	24.08
11020503	Internacional	520613542	417,016.35
Total			435,478.44

NOTA 3. 12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Son las inversiones ejecutadas en el sector financiero privado.

La toma de decisiones para invertir la ejerce el Comité de Inversiones para Fondos Complementarios Previsiones Cerrados Administrados por el BIESS.



NOTA 5. 14 CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registran los valores que el fondo tiene por cobrar, el saldo al 31 de enero del 2018 se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Valor
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	2,095.09
Interés préstamos quirografarios	2,371.96
Arrendatarios	500.00
Cuentas por cobrar varias	5,240.75
TOTAL	10,207.80

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de enero del 2018; el rubro de propiedad, planta y equipo ha sido valorado al costo hist6rico.

Las depreciaciones fueron realizadas mediante el m6todo de l6nea recta en funci3n de la vida 6til de los bienes.

NOTA 7. 2101 CUENTA INDIVIDUAL

El FCPC- FOCEM, recibe el aporte mensual equivalente al 4% de la remuneraci3n mensual unificada tal cual aprobaci3n en estatutos.

Al 31 de enero del 2018 la cuenta individual se compone de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Aportes personales	794,931.97
Aportes patronales	72,955.71
Aporte retiro voluntario	4,618.10
Total	872,505.78

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

La composici3n al 31 de enero del 2018 se desglosa de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Prestaciones liquidadas por pagar	25,693.31
Contribuci3n Superintendencia de Bancos	63.27
Impuestos y tasas	1,497.08
Administraci3n Biess	2,950.92
Otros cuentas por pagar	4,110.37
Total	34,314.95



C6digo	Cuenta	Saldo	An6lisis
43	Gastos del Personal	874.07	23%
44	Gastos por bienes y servicios de consumo	2,395.77	64%
45	Gastos Financieros y Operativos	11.50	0%
45	Gastos no Operativos	334.15	9%
47	Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	140.59	4%
	Total Gastos	3,756.08	100%

NOTA 13. 7 CUENTAS DE ORDEN

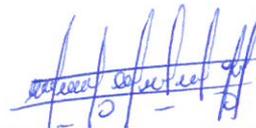
El fondo al 31 de enero del 2018 mantiene en cuentas de orden los pagar6s garantía de los pr6stamos otorgados a los partícipes.

El saldo se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Garantías Pr6stamos Quirografarios	389,139.00
Total	389,139.00



Lcda. Adriana Cañar
GERENTE FCPC FOCEM



Ing. Gabriela G6lvez
CONTADORA
Reg. 17-2482