

ESTADOS FINANCIEROS

MES JUNIO 2018

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO
QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS FONCEMIGOG
FCPC (34)

RUC: 0992439122001

Atención:

Ingeniero
Christian Gamboa Cárdenas
Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La
Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC
Guayaquil, Malecón y Aguirre
Teléfono 043702840
Correo Electrónico: foncemigogfcpc@hotmail.com

FONCEMIGOG-RL-2018-055

Guayaquil, 06 de Julio del 2018

Ing.

Christian Gamboa Cárdenas

ANALISTA DE LOS FCPCS

BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL

Quito.-



De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los Estados Financieros del **FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBERNACIÓN QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN DE LA PROVINCIA DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS FONCEMIGOG FCPC**, con corte al 30 de Junio del 2018:

1. Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
2. Copia de oficio de entrega de Estados Financieros a la Superintendencia de Bancos
3. Información del Fondo
4. Ecuación Contable
5. Copia de Estado de Situación Financiera
6. Copia de Estado de Resultados Integral
7. Copia de las Notas Explicativas a los Estados Financieros
8. Hoja de Observaciones

Por la atención brindada, me suscribo de usted no sin antes expresarle mi más alta consideración y estima.

Ing. Francisco Luna Colamarco.

Representante Legal

Fondo de Cesantía Gobernación del Guayas

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La
Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC
Guayaquil, Malecón y Aguirre
Teléfono 043702840
Correo Electrónico: foncemigogfcpc@hotmail.com

FONCEMIGOG-RL-2018-054

Guayaquil, 06 de Julio del 2018

Abogado
Jaime Jaramillo Zambrano
DIRECTOR DE AUDITORIA DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR
Ciudad.-

De mis consideraciones:

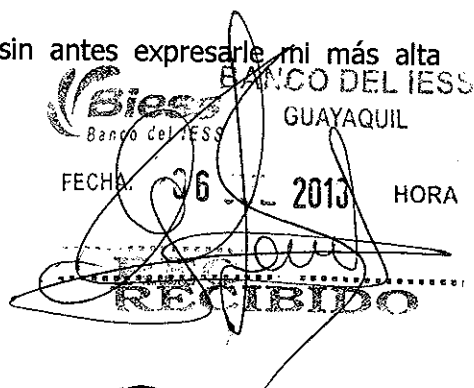
Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los Estados Financieros del **FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBERNACIÓN QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN DE LA PROVINCIA DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS FONCEMIGOG FCPC**, con corte al 30 de Junio del 2018:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultados Integral
3. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
4. Estado de Flujos de Efectivo
5. Anexos a los Estados Financieros
6. Ecuación Contable

Por la atención brindada, me suscribo de usted no sin antes expresarle mi más alta consideración y estima.



Ing. Francisco Luna Colamarco.
Representante Legal
Fondo de Cesantía Gobernación del Guayas




SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SR-2018-14379-E
Fecha : 2018-07-06 13:19:26 GMT -05
Recibido por : Esther Adriana Narvaez Vega

**Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran
En La Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG
FCPC**

Guayaquil, Malecón y Aguirre

Teléfono 043702840

Correo Electrónico: foncemigogfcpc@hotmail.com

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC	Nro. 34
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	Al 30 de Junio del 2018
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	100
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	138
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	238
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	81
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 15.625.93
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Kerly García Reyes
CORREO ELECTRÓNICO	kngarciareyes@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0999392434
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Francisco Luna Colamarco
CORREO ELECTRÓNICO	franciscoluna@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0998302201
DIRECCIÓN DEL FCPC	Malecón y Aguirre
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	043702840

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS

Kerly García Reyes
Ing. Kerly Narcisca García Reyes
CONTADORA GENERAL

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS

Francisco Luna Colamarco
Ing. Francisco Luna Colamarco
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

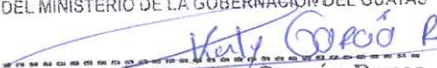
Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La
Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC
Guayaquil, Malecón y Aguirre
Teléfono 043702840
Correo Electrónico: foncemigogfcpc@hotmail.com

ECUACIÓN CONTABLE
JUNIO 2018

GRUPO	DESCRIPCIÓN	TOTAL
1	ACTIVOS	332.449.54
4	GASTOS	3.149.66
TOTALES (GRUPO 1+ GRUPO 4)		335.599.20
2	PASIVOS	324.351.54
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	11.247.66
TOTALES (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)		335.599.20
		0.00

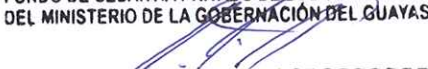
FONCEMIGOG

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS


Ing. Kerly Narcisca García Reyes
CONTADOR GENERAL

FONCEMIGOG

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS


Ing. Francisco Luna Colamarco
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		332.449.54
11	FONDOS DISPONIBLES	1	27.840.31
1101	CAJA		-
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		-
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		27.840.31
110205	Bancos e instituciones financieras locales		27.840.31
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	80.000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		80.000.00
120105	Certificados de depósito		80.000.00
120110	Pólizas de acumulación		-
120115	Valores de titularización		-
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		-
120130	Reportos financieros		-
120135	Reporto bursátil		-
120190	Otras		-
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120205	Valores de titularización		-
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		-
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		-
120220	Reportos bursátiles		-
120290	Otras		-
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
120305	Certificados de depósito		-
120310	Pólizas de acumulación		-
120315	Valores de titularización		-
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		-
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		-
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		-
120405	Valores de titularización		-
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		-
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		-
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
120505	Valores de titularización		-
120510	Acciones		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120605	Valores de titularización		-
120610	Acciones		-
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		-
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		-
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		-
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		-
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		-
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		-
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		-
129990	(Provisión general)		-
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	222.952.64
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		177.725.22
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		43.636.06
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		-
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		1.591.36
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		-
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		-
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		-
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		-

*** FONCEMIGOG - FCPC ***

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		-
139905	(Quirografarios)		-
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
14	CUENTAS POR COBRAR	4	1.433.98
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1.344.42
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		1.344.42
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		88.94
140205	Intereses por préstamos quirografarios		88.94
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		-
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		-
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		-
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		-
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		-
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		0.62
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de participantes a cobrar		0.62
149090	Otros		-
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-
149990	(Provisión general)		-
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
1502	PROYECTOS TERMINADOS		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		-
1601	BIENES INMUEBLES		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	BIENES MUEBLES		-
160205	Muebles y enseres		-
160210	Equipo de oficina		-
160215	Equipo de computación		-
160220	Vehículos		-

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
160290	Otros		-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-
169915	(Equipo de oficina)		-
169920	(Equipo de computacion)		-
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		-
1701	TERRENOS		-
1702	EDIFICIOS		-
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		-
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
1705	TÍTULOS VALORES		-
1790	OTROS		-
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		-
179905	(Edificios)		-
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	OTROS ACTIVOS	5	222.61
1901	PAGOS ANTICIPADOS		-
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	GASTOS DIFERIDOS		222.61
190205	Licencias y programas de computación		400.00
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		(177.39)
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		-
190305	Inversiones no privativas		-
190310	Inversiones privativas		-
190315	Proyectos inmobiliarios		-
190320	Proyectos terminados		-
190325	Propiedad y equipo		-
190330	Fideicomisos de administración		-
190335	Fideicomisos en garantía		-
1990	OTROS		-
199005	Faltantes de caja		-
199090	Otros activos		-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
2	PASIVOS		324.351.54
21	CUENTA INDIVIDUAL		314.623.34
2101	CESANTÍA	6	314.623.34
210105	Aportes personales		125.221.58
210110	Aportes patronales		167.920.87
210115	Aporte personal adicional		21.480.89
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		-
2102	JUBILACIÓN		-
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
22	BENEFICIO DEFINIDO		-
2201	CESANTÍA		-

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
2202	JUBILACIÓN		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	CUENTAS POR PAGAR		-
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	7	9.728.20
230105	Cesantía		8.744.80
230110	Jubilación		8.744.80
230115	Otras prestaciones		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		-
230205	Aportes		-
230210	Préstamos		-
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		96.93
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		96.93
230490	Otros		-
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		843.91
230501	Tasa de Administración BIESS		843.91
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		42.56
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		-
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		42.56
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		-
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		-
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		-
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		-
2490	OTRAS OBLIGACIONES		-
25	OBLIGACIONES PATRONALES		-
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		-
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		-
2504	FONDO DE RESERVA		-
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		-
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-
29	OTROS PASIVOS		-
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-
290110	Arriendos recibidos por anticipado		-
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		-
290120	Jubilación patronal de empleados		-
290190	Otros		-
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		-
2990	OTROS		-
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		-
3	PATRIMONIO		-
31	RESERVAS		-
3101	RESERVAS ESPECIALES		-

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		-
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		-
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		-
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		-
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	RESULTADOS		-
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		-
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		-

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS
Kerly
Ing. Kerly Narcisca García Reyes
CONTADORA GENERAL

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS
Francisco
Ing. Francisco Luna Colamarco
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		3.149.66
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		-
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		-
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		-
410320	Pérdida por disposición de vehículos		-
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		-
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		-
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		-
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		-
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
410505	Inversiones no privativas		-
410510	Inversiones privativas		-
410515	Proyectos inmobiliarios		-
410520	Proyectos terminados		-
410525	Fideicomisos de administración		-
410530	Fideicomisos en garantía		-
43	GASTOS DE PERSONAL		-
4301	GASTOS DEL PERSONAL		-
430105	Remuneraciones o salario		-
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		-
430120	Aporte Patronal		-
430125	Fondo de reserva		-
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		-
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8	2.440.96
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		106.00
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		106.00
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		-
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		-
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		-
440205	Pasajes en el interior		-
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		-
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		-
440410	Arrendamiento de vehículos		-
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		-
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		-
440490	Otros		-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		2.301.39
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		2.301.39
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		33.57
440605	Material de Oficina		33.57
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		-
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		-
440790	Otros		-
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	9	352.97
4501	TÍTULOS Y VALORES		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		72.11
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		72.11
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		280.86
46	GASTOS NO OPERATIVOS	10	288.83
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		288.83
460105	Impuestos y tasas		-
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		288.83
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11	66.66
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		-
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		-
470130	Depreciación vehículos		-
4702	AMORTIZACIONES		66.66
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		66.66
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470390	Provisión general		-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		-
470405	Por préstamos quirografarios		-
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		-
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		-
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		-
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	Títulos valores		-
470790	Otros		-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		-
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		0.24
4801	SEGUROS		-
4890	OTROS		0.24
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		0.24
			-
5	INGRESOS		11.247.66
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	12	10.633.86
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		2.000.61
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		2.000.61
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		8.396.98
510205	Quirografarios		8.396.98
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		236.27
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
520405	Ganancia por disposición de terrenos		-
520410	Ganancia por disposición de edificios		-

FONCEMIGOG - FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A JUNIO DE 2018

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		-
520420	Ganancia por disposición de vehículos		-
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
53	OTROS INGRESOS	13	613.80
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		613.80
539005	Reversión de provisiones		613.76
539090	Otros ingresos		0.04
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		8.098.00

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS
Ing. *Kerly Narcisca García Reu*
CONTADORA GENERAL

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS
Ing. *Francisco Luna Colamarco*
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL
MINISTERIO DE GOBIERNO QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN
DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS. "FONCEMIGOG (FCPC)"**

**INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2018**

CONTENIDO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	1
ESTADO DE RESULTADOS.....	3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	5

CAPITULO 1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

1. Fondos Disponibles

Al 30 de junio del 2018 el saldo en la cuenta Bancos y otras instituciones financieras es de \$ 27.840.31. En la cuenta corriente No. 7702949 del Banco del Pacífico con un saldo de \$ 2.000.29, cuenta corriente No. 1510601435 del Banco Internacional \$25.767.53 y cuenta de ahorro del Banco de Guayaquil No. 11994916 con saldo de \$ 72.49.

Cabe mencionar, que la cuenta del Banco Internacional genera rendimientos por los fondos disponibles con tasa del 4.50% a partir del 14 de julio del presente año.

2. Inversiones No Privativas

El FONCEMIGOG FCPC en la cuenta 1.2. Inversiones No Privativas, registra 1 certificado de depósito en Banco del Pacífico por \$80.000.00 con tasa de interés 5% anual a 122 días plazo.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	80.000.00	80.000.00	-	0.00%
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	80.000.00	80.000.00	-	0.00%
120105	Certificados de depósito	80.000.00	80.000.00	-	0.00%

3. Inversiones Privativas

En este grupo se clasifican los préstamos otorgados por el Fondo a sus partícipes, bajo las distintas categorías autorizadas, como son los préstamos Quirografarios, clasificados de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	221.111.48	222.952.64	1.841.16	0.83%
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	185.871.22	177.725.22	(8.146.00)	-4.38%
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	33.880.53	43.636.06	9.755.53	28.79%
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	-	-	-	0.00%
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	1.359.73	1.591.36	231.63	17.03%

El FONCEMIGOG FCPC en junio 2018 ha otorgado 9 préstamos por \$5.022.00, así mismo se renovó 2 préstamos por \$ 10.603.00, los mismos que se han contabilizado en la cuenta 130205 de acuerdo a la dinámica del plan de cuenta emitido por la Superintendencia de Bancos, sin embargo existe variación por el cobro de las cuotas mensuales.

W

4. Cuentas por Cobrar

La cuenta 1.4. Cuentas por cobrar, acumula un total de \$ 1.433.98 conformada por los siguientes rubros:

La cuenta 1.4.01 Rendimientos Acumulados por Cobrar por títulos emitidos por Instituciones Financieras, registra los intereses generados de las inversiones por un monto \$ 1.344.42.

En la cuenta 1.4.02 se registra mensualmente los intereses por cobrar de las operaciones de créditos que mantienen interés vencido, los mismos que ascienden a un saldo por cobrar de \$ 88.94. En el mes reportado no se pudo realizar el cobro a 1 partícipe a través del rol de pagos por no tener liquidez.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
14	CUENTAS POR COBRAR	1.088.11	1.433.98	345.87	31.79%
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1.011.09	1.344.42	333.33	32.97%
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1.011.09	1.344.42	333.33	32.97%
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	76.19	88.94	12.75	16.73%
140205	Intereses por préstamos quirografarios	76.19	88.94	12.75	16.73%
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	0.83	0.62	(0.21)	-25.30%
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar	0.83	0.62	(0.21)	-25.30%

5. Otros Activos

La inversión realizada en el sistema contable se registra en la cuenta 1.9.02 Software, dentro del grupo de Otros Activos.

PASIVOS

6. Cuenta Individual

La cuenta contable 2.1.01 está conformada por las obligaciones presentes contraídas por el Fondo, proveniente de los recursos de los partícipes y aportes patronales, quienes esperan recibir una prestación futura por cesantía, cuando se haya cumplido los requisitos establecidos para este concepto, al 30 de junio se registra 100 partícipes activos.

La variación se produce por el cobro de aportes por \$ 1.455.00.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
2101	CESANTÍA	313.168.34	314.623.34	1.455.00	0.46%
210105	Aportes personales	124.731.58	125.221.58	490.00	0.39%
210110	Aportes patronales	167.920.87	167.920.87	-	0.00%
210115	Aporte personal adicional	20.515.89	21.480.89	965.00	4.70%

W

7. Cuentas por Pagar

La cuenta contable 2.3.01 Prestaciones liquidadas por Pagar está conformada por las obligaciones presentes contraídas por el Fondo, proveniente de los recursos de los partícipes cesantes.

Las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas se encuentran reflejadas en la cuenta 2.3.04 Retenciones Fiscales.

En la cuenta 2.3.05 se registra la tasa por administración del BIESS por pagar, de acuerdo a la resolución Nro. SB-2017-082.

La variación con respecto al mes de mayo corresponde a la provisión de la tasa de administración del BIESS, así como también la cuenta por pagar a partícipes por cobro de más en los descuentos del mes reportado.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
23	CUENTAS POR PAGAR	9.808.66	9.728.20	(80.46)	-0.82%
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	8.744.80	8.744.80	-	0.00%
230105	Cesantía	8.744.80	8.744.80	-	0.00%
2304	IMPUESTOS Y TASAS	87.88	96.93	9.05	10.30%
230405	Impuestos municipales	-	-	-	0.00%
230410	Retenciones IVA	87.88	96.93	9.05	10.30%
230490	Otros	-	-	-	0.00%
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS	797.10	843.91	46.81	5.87%
230501	Tasa de Administración BIESS	797.10	843.91	46.81	0.00%
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	178.88	42.56	(136.32)	-17.10%
239090	Otras cuentas por pagar	178.88	42.56	(136.32)	-76.21%

CAPITULO 2

ESTADO DE RESULTADOS

GASTOS

8. Gastos por Bienes y Servicios de Consumo

En el grupo 4.4.01 se registra los gastos por movilización por reuniones con partícipes y logística para la realización de Asamblea General de Partícipes.

En el grupo 4.4.05 se registra los gastos por honorarios profesionales de la Contadora y el Representante Legal del FONCEMIGOG FCPC. Así como también la adquisición de suministros de oficina.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.985.54	2.440.96	455.42	22.94%
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	91.00	106.00	15.00	16.48%
440115	Movilizaciones	91.00	106.00	15.00	16.48%
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	1.860.97	2.301.39	440.42	23.67%
440515	Servicios profesionales	1.860.97	2.301.39	440.42	23.67%
440520	Diseño de proyectos no ejecutados	-	-	-	0.00%
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	33.57	33.57	-	0.00%
440605	Material de Oficina	33.57	33.57	-	0.00%

9. Gastos Financieros y Operativos

La variación en este grupo es debido a las comisiones bancarias generadas en el mes y la tasa de administración del BIESS.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	295.61	352.97	57.36	19.40%
4502	COSTOS FINANCIEROS	61.56	72.11	10.55	17.14%
450205	Intereses en préstamos	-	-	-	0.00%
450210	Gastos bancarios	61.56	72.11	10.55	17.14%
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS	-	-	-	0.00%
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	234.05	280.86	46.81	20.00%

10. Gastos no Operativos

En esta cuenta se registra el gasto por IVA pagado por la adquisición de bienes y servicios.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
46	GASTOS NO OPERATIVOS	234.72	288.83	54.11	23.05%
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	234.72	288.83	54.11	23.05%
460190	Otros	234.72	288.83	54.11	23.05%

11. Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

En este rubro se registra la amortización mensual del software contable del Fondo.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	55.55	66.66	11.11	20.00%
4702	AMORTIZACIONES	55.55	66.66	11.11	20.00%
470210	Gastos anticipados	55.55	66.66	11.11	20.00%

INGRESOS**12. Intereses y Rendimientos Ganados**

Las cuentas de ingresos evidencian los intereses ganados por los préstamos otorgados a partícipes, así como también los rendimientos de las inversiones del Sistema Privado Financiero.

De acuerdo al catálogo de cuentas, se registra en la cuenta 519005 los rendimientos ganados por los saldos disponibles en el Banco Internacional.

Cuenta	Descripción	may-18	jun-18	Variación Absoluta	Variación Relativa
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	8.734.56	10.633.86	1.899.30	21.74%
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1.667.28	2.000.61	333.33	19.99%
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1.667.28	2.000.61	333.33	19.99%
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	6.906.67	8.396.98	1.490.31	21.58%
510205	Quirografarios	6.906.67	8.396.98	1.490.31	21.58%
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	160.61	236.27	75.66	47.11%

13. Ingresos Varios

Se realizó la reversión de las provisiones creadas para las inversiones privativas, de acuerdo a la resolución nro. SBS-2014-740, cabe señalar que todas las operaciones de créditos están cubiertas con la cuenta individual.

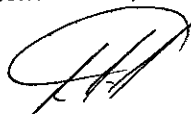
CAPITULO 3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Se anexa al presente informe el Estado de Cambios en el Patrimonio, el cual refleja la utilidad contable del mes de junio 2018.

CAPITULO 4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Se anexa al presente informe el Flujo de Efectivo que refleja los movimientos de dinero que se realizaron durante el mes de junio del 2018, obteniendo un saldo disponible al cierre del mes de \$ 27.840.31

Atentamente,



Ing. Francisco Luna Colamarco

Representante Legal

Fondo de Cesantía de la Gobernación del Guayas FONCEMIGOG FCPC

HOJA DE OBSERVACIONES

FONDO NRO. 34

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC

ACTIVO

MES	JUNIO 2017	JUNIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 307.377.73	\$ 332.449.54	\$ 25.071.81	La variación se produce debido al incremento de los rendimientos ganados por inversiones y cobro de aportes personales.	Mantener las inversiones con la finalidad de mejorar la rentabilidad del Fondo.

UTILIDAD

MES	JUNIO 2017	JUNIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 4.699.43	\$ 8.098.00	\$ 3.398.57	La variación se produce por la colocación de los recursos disponibles.	

CUENTA INDIVIDUAL

MES	JUNIO 2017	JUNIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 292.964.43	\$ 314.623.34	\$ 21.658.91	Cobro de aportes personales y distribución de rendimientos año 2017.	Se realizará campañas de publicidad para incrementar el número de partícipes afiliados al FONCEMIGOG FCPC.

GASTO

MES	JUNIO 2017	JUNIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 3.401.80	\$ 3.149.66	\$ (252.14)	Gastos operativos	Mantener los costos en relación a la capacidad real del Fondo.

INGRESO

MES	JUNIO 2017	JUNIO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 8.101.23	\$ 11.247.66	\$ 3.146.43	La variación se produce por los intereses ganados en la colocación de inversiones, se ha mejorado la colocación de los préstamos quirografarios y reverso de la provisión de la cartera.	Promover los préstamos quirografarios para aumentar la utilidad del Fondo.

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS
Katy García
Ing. Kerly Narcisca García Reyes
CONTADORA GENERAL

FONCEMIGOG
FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS
Francisco Luna
Ing. Francisco Luna Colamarco
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG