

ESTADOS FINANCIEROS MES JUNIO 2018

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL
CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES
DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE PICHINCHA -
FONCEMIGOP (49)

RUC: 1792426278001

Atencion:
Ingeniero
Christian Gamboa Cardenas
Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Quito, julio 9 de 2018

Oficio FONCEMIGOP-2018-064

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

Asunto: "Estados Financieros al 30 de junio de 2018"

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos, adjunto al presente encontrará el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y sus respectivas notas aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 30 de junio de 2018.

Atentamente,



Econ. Marco Edmundo Cadena Moreno
Representante Legal
FONCEMIGOP -FCPC

Correo electrónico: mcadenam@yahoo.com
Número de cédula: 040073503-1
Número de Teléfono: 0999729704



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

09 JUL 2018

11:50
HORA



FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☒

Dirección: Colón entre Juan León Mera y Av. Amazonas
Ed. Orient 4to. piso

Quito, julio 9 de 2018

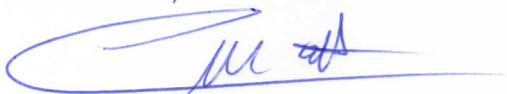
Oficio FONCEMIGOP-2018-062

Economista
Marlon Gaibor
Director de Auditoría de la
Intendencia Nacional de Seguridad Social
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente.

Asunto: "Estados Financieros al 30 de junio de 2018"

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos, adjunto al presente encontrará el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y sus respectivas notas aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 30 de junio de 2018.

Atentamente,



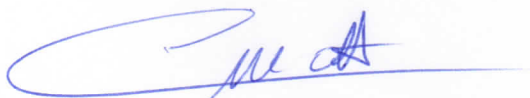
Econ. Marco Edmundo Cadena Moreno
Representante Legal
FONCEMIGOP -FCPC


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-32131-E
Fecha : 2018-07-09 10:58:14 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

Dirección: Colón entre Juan León Mera y Av. Amazonas
Ed. Orient 4to. piso

INFORMACIÓN FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE PICHINCHA FONCEMIGOP	Nro. 3407
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JUNIO DE 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS	137
NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS	1
NÚMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES	138
MES	6
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	46.261,34
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	MARTHA LUCÍA DÁVILA GUALOTUÑA
CORREO ELECTRÓNICO	mdavila1707@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	991000085
NOMBRE DEL GERENTE	MORENO
CORREO ELECTRÓNICO	mcadenam@yahoo.com
NÚMERO DE CELULAR	999729704
DIRECCIÓN DEL FCPC	Colón entre Juan León Mera y Amazonas, Edif. Orient 4to piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	



FIRMA GERENTE
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE PICHINCHA - FONCEMIGOP

**ECUACION CONTABLE ENERO A NOVIEMBRE
DESDE 01/01/2018 HASTA 30/06/2018**

ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
1.205.528,06	+	10.907,40	=	1.180.974,77	+	0,00	+	35.460,69
		1.216.435,46						1.216.435,46



Eco. Marco E. Cadena M.
REPRESENTANTE LEGAL



Dra. Martha Dávila G.
CONTADORA

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30-06-2018

		CODIGO	3407
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
1	ACTIVOS		1.205.528,06
11	FONDOS DISPONIBLES	1	82.177,70
1101	CAJA		100,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		100,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		82.077,70
110205	Bancos e instituciones financieras locales		82.077,70
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0,00
110215	Remesas en tránsito		0,00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0,00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		530.000,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	2	530.000,00
120105	Certificados de depósito		530.000,00
120110	Pólizas de acumulación		0,00
120115	Valores de titularización		0,00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0,00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0,00
120130	Reportos financieros		0,00
120135	Reporto bursátil		0,00
120190	Otras		0,00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0,00
120205	Valores de titularización		0,00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0,00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0,00
120220	Reportos bursátiles		0,00
120290	Otras		0,00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0,00
120305	Certificados de depósito		0,00
120310	Pólizas de acumulación		0,00
120315	Valores de titularización		0,00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0,00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0,00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0,00
120405	Valores de titularización		0,00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0,00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0,00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0,00
120505	Valores de titularización		0,00
120510	Acciones		0,00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0,00
120605	Valores de titularización		0,00
120610	Acciones		0,00
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		0,00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0,00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0,00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0,00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0,00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0,00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0,00
129990	(Provisión general)		0,00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	587.593,01
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		227.950,93
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		347.631,46
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		12.020,49
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		0,00
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0,00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0,00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0,00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0,00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0,00

[Firma]

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30-06-2018

		CODIGO	3407
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0,00
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	4	-9,87
139905	(Quirografarios)		-9,87
139910	(Prendarios)		0,00
139915	(Hipotecarios)		0,00
139990	(Provisión general)		0,00
14	CUENTAS POR COBRAR	5	4.604,00
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		508,13
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		508,13
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		0,00
140205	Intereses por préstamos quirografarios		0,00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0,00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0,00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		0,00
140305	Préstamos		0,00
140310	Anticipos de sueldos		0,00
140390	Otros conceptos		0,00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		0,00
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
1405	PLANILLAS EMITIDAS		0,00
140505	Aportes		0,00
140510	Préstamos		0,00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		23.567,68
149005	Cheques protestados y rechazados		0,00
149010	Arrendatarios		0,00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		23.350,44
149090	Otros		217,24
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	6	-19.471,81
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		0,00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0,00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0,00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0,00
149990	(Provisión general)		-19.471,81
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		0,00
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0,00
150105	Terrenos para urbanizar		0,00
150110	Terrenos para edificar		0,00
150115	Obras de urbanización		0,00
150120	Obras de edificación		0,00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		0,00
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0,00
150210	Inmuebles para arrendar		0,00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0,00
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		0,00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	7	353,35
1601	BIENES INMUEBLES		0,00
160105	Terrenos		0,00
160110	Edificios		0,00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0,00
1602	BIENES MUEBLES		932,00

42

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 30-06-2018

		CODIGO	3407
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
160205	Muebles y enseres		0,00
160210	Equipo de oficina		0,00
160215	Equipo de computación		932,00
160220	Vehículos		0,00
160290	Otros		0,00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-578,65
169905	(Edificios)		0,00
169910	(Muebles y enseres)		0,00
169915	(Equipo de oficina)		0,00
169920	(Equipo de computacion)		-578,65
169925	(Vehiculos)		0,00
169990	(Otros)		0,00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0,00
1701	TERRENOS		0,00
1702	EDIFICIOS		0,00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0,00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0,00
1705	TÍTULOS VALORES		0,00
1790	OTROS		0,00
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		0,00
179905	(Edificios)		0,00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0,00
179915	(Unidades de transporte)		0,00
179920	(Títulos valores)		0,00
179990	(Otros)		0,00
19	OTROS ACTIVOS	8	800,00
1901	PAGOS ANTICIPADOS		800,00
190105	Anticipos a Contratistas		0,00
190110	Anticipos a Proveedores		800,00
190115	Arriendos		0,00
190120	Seguros		0,00
190190	Otros		0,00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0,00
1902	GASTOS DIFERIDOS		0,00
190205	Licencias y programas de computación		0,00
190210	Gastos de adecuación		0,00
190290	Otros		0,00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		0,00
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0,00
190305	Inversiones no privativas		0,00
190310	Inversiones privativas		0,00
190315	Proyectos inmobiliarios		0,00
190320	Proyectos terminados		0,00
190325	Propiedad y equipo		0,00
190330	Fideicomisos de administración		0,00
190335	Fideicomisos en garantía		0,00
1990	OTROS		0,00
199005	Faltantes de caja		0,00
199090	Otros activos		0,00
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0,00
199905	(Derechos fiduciarios)		0,00
199990	(Otros)		0,00
2	PASIVOS	9	1.180.974,77
21	CUENTA INDIVIDUAL		1.104.391,95
2101	CESANTÍA		1.104.391,95
210105	Aportes personales		926.834,00
210110	Aportes patronales		173.106,47
210115	Aporte personal adicional		0,00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		4.451,48
2102	JUBILACIÓN		0,00
210205	Aportes personales		0,00

PD

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 30-06-2018

		CODIGO	3407
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
210210	Aportes patronales		0,00
210215	Aporte adicional personal		0,00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0,00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0,00
22	BENEFICIO DEFINIDO		0,00
2201	CESANTÍA		0,00
220105	Aportes personales		0,00
220110	Aportes patronales		0,00
220115	Aporte personal adicional		0,00
2202	JUBILACIÓN		0,00
220205	Aportes personales		0,00
220210	Aportes patronales		0,00
220215	Aporte personal adicional		0,00
23	CUENTAS POR PAGAR	10	75.824,82
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		60.605,80
230105	Cesantía		55.245,41
230110	Jubilación		0,00
230115	Otras prestaciones		5.360,39
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		177,76
230205	Aportes		177,76
230210	Préstamos		0,00
2303	CONTRIBUCIONES		0,00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0,00
230390	Otros		0,00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		0,00
230405	Impuestos municipales		0,00
230410	Retenciones IVA		0,00
230490	Otros		0,00
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	11	4.204,62
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		10.836,64
239005	Intereses por pagar		0,00
239010	Proveedores		0,00
239015	Honorarios por pagar		0,00
239020	Servicios básicos por pagar		0,00
239025	Dietas		0,00
239030	Cheques girados no cobrados		8.015,37
239090	Otras cuentas por pagar		2.821,27
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0,00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0,00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		0,00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		0,00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0,00
25	OBLIGACIONES PATRONALES		758,00
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0,00
2502	BENEFICIOS SOCIALES	12	591,68
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		0,00
2504	FONDO DE RESERVA		0,00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		80,09
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0,00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0,00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		86,23
29	OTROS PASIVOS	13	0,00
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0,00
290105	Intereses recibidos por anticipado		0,00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0,00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0,00
290120	Jubilación patronal de empleados		0,00
290190	Otros		0,00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0,00
290305	Terrenos urbanizados		0,00
290310	Inmuebles		0,00

A

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 30-06-2018

		CODIGO	3407
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0,00
2990	OTROS		0,00
299005	Sobrantes de caja		0,00
299090	Varios		0,00
3	PATRIMONIO		0,00
31	RESERVAS		0,00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0,00
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		0,00
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		0,00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0,00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0,00
3301	CESANTÍA		0,00
3302	JUBILACIÓN		0,00
34	RESULTADOS	14	0,00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0,00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0,00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0,00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0,00



ECON. MARCO CADENA
REPRESNTANTE LEGAL



DRA. MARTHA DÁVILA
CONTADORA



INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 30-06-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
4	GASTOS	15	10.907,40
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0,00
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0,00
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0,00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0,00
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0,00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0,00
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		0,00
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0,00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0,00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0,00
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0,00
410505	Inversiones no privativas		0,00
410510	Inversiones privativas		0,00
410515	Proyectos inmobiliarios		0,00
410520	Proyectos terminados		0,00
410525	Fideicomisos de administración		0,00
410530	Fideicomisos en garantía		0,00
43	GASTOS DE PERSONAL	15	4.380,13
4301	GASTOS DEL PERSONAL		4.380,13
430105	Remuneraciones o salario		3.000,00
430110	Remuneración extraordinaria		436,54
430115	Décimos sueldos		382,85
430120	Aporte Patronal		417,54
430125	Fondo de reserva		0,00
430130	Jubilación patronal		0,00
430135	Por desahucio o despido		0,00
430140	Uniformes		0,00
430145	Gastos de representación		0,00
430190	Otros		143,20
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	16	4.296,16
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		364,02
440105	Servicios básicos		50,00
440110	Servicio transporte personal		267,25
440115	Movilizaciones		0,00
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		0,00
440125	Servicios de vigilancia		0,00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0,00
440190	Otros servicios generales		46,77
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		0,00
440205	Pasajes en el interior		0,00
440210	Pasajes para el exterior		0,00
440215	Viáticos y subsistencias internas		0,00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0,00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		0,00
440305	Mantenimiento de terrenos		0,00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0,00



INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30-06-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0,00
440320	Mantenimiento de vehículos		0,00
440390	Otras		0,00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0,00
440410	Arrendamiento de vehículos		0,00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0,00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0,00
440490	Otros		0,00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		3.771,60
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0,00
440510	Servicios de auditoría externa		0,00
440515	Servicios profesionales		3.771,60
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0,00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		160,54
440605	Material de Oficina		160,54
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0,00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		0,00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0,00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		0,00
440790	Otros		0,00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	17	1.058,20
4501	TÍTULOS Y VALORES		0,00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0,00
450110	Prima en compra de inversiones		0,00
4502	COSTOS FINANCIEROS		125,14
450205	Intereses en préstamos		0,00
450210	Gastos bancarios		125,14
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0,00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS		933,06
46	GASTOS NO OPERATIVOS	18	975,13
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		975,13
460105	Impuestos y tasas		475,94
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		492,67
460190	Otros		6,52
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	19	155,34
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		155,34
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0,00
470110	Depreciación edificios		0,00
470115	Depreciación muebles y enseres		0,00
470120	Depreciación equipos de oficina		0,00
470125	Depreciación equipos de computación		155,34
470130	Depreciación vehículos		0,00
4702	AMORTIZACIONES		0,00
470205	Pagos anticipados		0,00
470210	Gastos anticipados		0,00
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
470390	Provisión general		0,00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		0,00
470405	Por préstamos quirografarios		0,00
470410	Por préstamos prendarios		0,00
470415	Por préstamos hipotecarios		0,00
470490	Provisión general		0,00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		0,00
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0,00
470510	Intereses inversiones privativas		0,00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0,00
470520	Otras cuentas por cobrar		0,00
470590	Provisión general		0,00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0,00
470605	Proyectos inmobiliarios		0,00

42

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30-06-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0,00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0,00
470705	Terrenos		0,00
470710	Edificios		0,00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0,00
470720	Unidades de transporte		0,00
470725	Títulos valores		0,00
470790	Otros		0,00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0,00
470805	Derechos fiduciarios		0,00
470890	Otros		0,00
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	20	42,44
4801	SEGUROS		0,00
4890	OTROS		42,44
489005	Gasto custodia de valores		0,00
489090	Otros		42,44
5	INGRESOS	21	35.460,69
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		35.460,69
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		12.515,82
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		12.515,82
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	22	22.902,21
510205	Quirografarios		22.902,21
510210	Prendarios		0,00
510215	Hipotecarios		0,00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		42,66
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0,00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0,00
520305	Quirografarios		0,00
520310	Prendarios		0,00
520315	Hipotecarios		0,00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0,00
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0,00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0,00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0,00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0,00
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0,00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0,00
520605	Inversiones no privativas		0,00
520610	Inversiones privativas		0,00
520615	Proyectos inmobiliarios		0,00
520620	Proyectos terminados		0,00
520625	Fideicomisos de administración		0,00

2

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL: 30-06-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
520630	Fideicomisos en garantía		0,00
53	OTROS INGRESOS		0,00
5301	ARRIENDOS		0,00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0,00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0,00
5390	INGRESOS VARIOS		0,00
539005	Reversión de provisiones		0,00
539090	Otros ingresos		0,00
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00
7	CUENTAS DE ORDEN		0,00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		0,00
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0,00
710105	Pagarés		0,00
710110	Prendas		0,00
710115	Hipoteca		0,00
710190	Otros		0,00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0,00
710205	Títulos Valores		0,00
710210	Cartera de créditos		0,00
710215	Bienes inmuebles		0,00
710290	Otros		0,00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		0,00
710305	Inversiones no privativas		0,00
710310	Inversiones privativas		0,00
710315	Cuentas por cobrar		0,00
710390	Otros activos		0,00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0,00
710405	Inversiones no privativas		0,00
710410	Inversiones privativas		0,00
710415	Cuentas por cobrar		0,00
710490	Otros activos		0,00
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00
710505	Bienes muebles		0,00
710510	Bienes inmuebles		0,00
710590	Otros		0,00
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0,00
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0,00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0,00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0,00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0,00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0,00
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0,00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		0,00
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
740105	Documentos en garantía		0,00
740110	Vehículos en garantía		0,00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0,00
740120	Otros bienes en garantía		0,00
740125	En comodato		0,00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0,00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00



INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 30-06-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0,00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0,00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0,00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0,00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0,00
740238	Préstamos prendarios renovados		0,00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0,00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0,00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0,00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0,00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0,00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0,00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
740305	Inversiones no privativas		0,00
740310	Inversiones privativas		0,00
740315	Cuentas por cobrar		0,00
740320	Proyectos inmobiliarios		0,00
740390	Otros activos		0,00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		0,00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		0,00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0,00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0,00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0,00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0,00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00



ECON. MARCO CADENA
REPRESENTANTE LEGAL



DRA. MARTHA DÁVILA
CONTADORA



Oficio 2018-006-FONCEMIGOP-CONTAB.

Quito, julio 6 de 2018

DE: CONTABILIDAD
PARA: REPRESENTANTE LEGAL
ASUNTO: NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Por medio del presente remito a Usted, las respectivas Notas Aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 30 de junio de 2018, de conformidad con la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Estas notas aclaratorias se presentan a las cuentas principales del Balance.

ACTIVOS:

Nota 1

11 FONDOS DISPONIBLES

Constituyen valores que se disponen en los Bancos de la Localidad

CAJACHICA	100,00
BANCO INTERNACIONAL CTA CTE. 0430606268	79.060,47
BANCO DEL PACIFICO CTA CTE. 0772201-7	3.017,23
TOTAL FONDOS DISPONIBLES	82.177,70

Nota 2

12 INVERSIONES NO PRIVATIVA

1201 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Son inversiones realizadas en el Sistema Financiero Privado y están constituidas por CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PALZO FIJO, con tasas de interés del 3.75%, 5% y 4.25%, con vigencia de 121 Y 123 días, mismas que presentan el siguiente saldo:

Inv. A Plazo Fijo Banco Pichincha	150.000,00
Inv a Plazo Fijo Banco Pacifico	160.000,00
Inv a Plazo Fijo Banco de Guayaquil	220.000,00
TOTAL INVERSIONES NO PRIVATIVAS	530.000,00



Nota 3

13 INVERSIONES PRIVATIVAS

PRESTAMOS. – Constituyen el registro de los valores por cobrar por préstamos concedidos a participantes del FONDO, de acuerdo con el reglamento vigente, los Estatutos y las Normativas establecidas por los entes de control.

Su composición está basada en el desembolso de dinero por las operaciones de crédito aprobados y otorgados a todos los participantes del Fondo.

Además se reporta los pagos mensuales que realiza el Ministerio del Interior por concepto de descuentos por cuotas de préstamos concedidos los mismos que son previamente indicados por los responsables del Fondo, dichos descuentos son realizados al personal que se encuentra en nómina del Ministerio del Interior, y está clasificada por PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER cuyo plazo no ha vencido de acuerdo a lo establecido en el respectivo contrato, PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS y PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS que contempla el accionar para créditos en mora según la Normativa descrita.

Al 30 de junio de 2018 el saldo de los préstamos es el siguiente:

PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	227.950,93
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	347.631,46
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCT.	12.020,49
TOTAL INVERSIONES PRIVATIVAS	587.602,88

Nota 4

1399 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

De conformidad con lo dispuesto en la Resolución No. SBS-2014-740, que en su artículo 2.- Señala "La calificación es permanente y se efectuará por cada operación de crédito ya sea quirografario, prendario o hipotecario, observando para ello las normas señaladas en este presente capítulo; y además, otros factores que las respectivas instituciones contemplen dentro de sus manuales operativos y de crédito." por lo tanto, en cumplimiento a lo antes señalado se procedió a realizar dicho análisis y contemplar en libros contables la porción correspondiente:

PROVISION PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	-9,87
TOTAL PROV. INV. PRIVATIVAS	-9,87
TOTAL INV. PRIVATIVAS AL 30-06-2018	587.593,01

Nota 5

14 CUENTAS POR COBRAR

1401 RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Se registran los intereses devengados por inversiones realizadas en el Sistema Financiero Privado y están constituidas por CERTIFICADO DE DEPOSITO A PLAZO FIJO, mismas que a la fecha de balance se reporta las inversiones dispuestas por el BIESS; en el Banco Pichincha; Banco del Pacifico; y Banco de Guayaquil, con vencimientos entre 121 y 123 días, con los antecedentes mencionados se procede con el registro del interés implícito devengado:

Inv. Banco Pichincha	150.000,00	3,75%	78,13
Inv. Banco Pacifico	160.000,00	5,00%	222,22
Inv. Banco de Guayaquil	220.000,00	4,25%	207,78
TOTAL	530.000,00		508,13

Nota 6

1490 CUENTAS POR COBRAR VARIAS

149015 PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES

Se registran las deudas de ex participes liquidados y que mantienen créditos vigentes. Según cuadro a continuación:

FECHA APERTURA	NOMBRES Y APELLIDOS PARTICIPES	VALOR	PROVISIÓN
30/09/2013	ANDRANGO MARTINEZ ROSA MARGOTH	4.643,00	4.643,00
29/09/2009	ASTAIZA VALLEJO CARMEN PAVLOVA	188,84	188,84
30/09/2013	ESPINOSA HIDALGO NANCY DEL PILAR	4.897,54	4.897,54
01/07/2010	GARCIA VASCONEZ GALO	4.938,06	4.938,06
03/08/2005	GOMEZ JARAMILLO TERESA DE JESUS	425,00	425,00
08/07/2008	LOPEZ CASALOMBO BERTHA	1.312,87	1.312,87
13/12/2011	PAZMIÑO ORTIZ AIDA	20,40	20,40
30/11/2011	PEREZ SANDOVAL PELTON-CTAS X COB.PQ	365,96	365,96
30/12/2015	RUEDA JARRIN RODRIGO-LIQ	601,11	601,11
02/01/2008	TORRES LEON JORGE	124,08	124,08
30/09/2013	UQUILLAS CASALOMBO LENIN	1.954,95	1.954,95
06/07/2017	JIBAJA JURADO MAXIMO GORKI	3.788,21	
	TOTAL	23.260,02	19.471,81

Adicional la cuenta registra el saldo de US\$90.42 por seguro de desgravamen pendiente por descontar a los partícipes los mismos que se encuentran en proceso de cobro.

149090 OTROS

Esta cuenta registra el saldo de US\$215.49 que se generó en el año 2006, por diferencias entre planillas generadas para cobro al Ministerio de Finanzas y pagos recibidos. Adicionalmente se registra un valor de USD 1.75 por retenciones que se generan por la recepción de las facturas por gastos bancarios mensuales.

El detalle es el siguiente:

MINISTERIO DE GOBIERNO	215,49
RETENCIÓN DE IMPUESTOS	1,75
TOTAL OTROS	217,24

1499 PROVISIONES POR CUENTAS POR COBRAR

Constituye la provisión por el 100% de la cartera vencida reportada en la cuenta 1490 por cobrar prestamos de partícipes, mismos que se encuentran con procesos judiciales por un valor de USD 19.471,81

Nota 7

16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

160215 EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Luego de la disposición de independencia de los FONDOS COMPLEMENTARIOS CERRADOS, el Fondo se vio en la necesidad de adquirir una computadora y una impresora para poder funcionar de forma independiente, las mismas que se detalla a continuación:

Nº	CODIGO	BIEN	Nº FACTURA	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA
1	FONCE-2016-0101	COMPUTADORA	2992	09/08/2016	630,00
2	FONCE-2016-0102	IMPRESORA	3082	30/09/2016	302,00
		TOTAL			932,00

PD

1699 DEPRECIACIÓN

Se registra la depreciación mensual de los bienes adquiridos considerando la política contable y los porcentajes establecidos por la ley.

CODIGO	FONCE-2016-0101
BIEN	COMPUTADORA
FECHA COMPRA	09/08/2016
FECHA DEP. FINAL	09/08/2019
VALOR BIEN	630,00
%	33,33%

CODIGO	FONCE-2016-0102
BIEN	IMPRESORA
FECHA COMPRA	30/09/2016
FINAL	30/09/2019
VALOR BIEN	302,00
%	33,33%

Nº	CODIGO	BIEN	Nº FACTURA	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	DEPREC. ACUM. AL 30-06-2018	VALOR EN LIBROS
1	FONCE-2016-0101	COMPUTADORA	2992	09/08/2016	630,00	402,47	227,53
2	FONCE-2016-0102	IMPRESORA	3082	30/09/2016	302,00	176,18	125,82
	SALDO AL 30-06-2018				932,00	578,65	353,35

Nota 8

19 OTROS ACTIVOS

1901 PAGOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se registra el valor de US\$ 800.00 correspondiente al pago efectuado en noviembre de 2014 para trámite legal de préstamos vencidos de ex partícipes Según estipula el contrato al Dr. Lenin Rosero con código MAT.FORO:17-2010-239.

Nota 9

PASIVOS:

21 CUENTA INDIVIDUAL

Registra las aportaciones que realizan los partícipes de forma mensual, principalmente por convenios voluntarios de descuento en rol de pagos del Ministerio del Interior al que pertenecen, adicionalmente se registra en esta cuenta los aportes que realizan los partícipes mediante el sistema financiero por encontrarse en comisión de servicios, esto con el fin generar un ahorro de sus recursos y recibir una prestación a futuro.

Cabe indicar que a partir de abril de 2018, en esta cuenta registra el remanente de los aportes personales más los aportes patronales, y sus rendimientos, de una partícipe que se desafiló del Fondo, pero continúa su relación laboral con el Ministerio del Interior.

2101 CESANTIA

Esta cuenta contiene el saldo de aportes Personales, Patronales y Aportes Retiro Voluntario Cesantía, así:

APORTES PERSONALES	926.834,00
APORTES PATRONALES	173.106,47
APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA	4.451,48
TOTAL CESANTÍA	1.104.391,95

Nota 10

23 CUENTAS POR PAGAR

2301 PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR

Esta cuenta incluye valores por pagar a los partícipes del Fondo que salieron del Ministerio y no cumplían los dos años como establece el correspondiente estatuto, mismo que se encuentra en proceso de cancelación, por US\$55,245.41. Adicionalmente se reporta otras prestaciones de partícipes por US\$ 5.360,39 que de igual forma se está recopilando la información para su cancelación.

2302 PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR

Constituye valores de aportes planillas pendientes por pagar al IESS por aportes de los trabajadores del fondo, cuyo valor asciende a US\$177.76.

Nota 11

2305 CUENTAS POR PAGAR TASA BIESS

El valor de US\$4,204.62, por cancelar por contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social que han sido provisionados según resolución N° SB-2017-082 emitida por la Superintendencia de Bancos donde indica la forma de cálculo.

2390 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El valor de US\$ 8.008,80 corresponde a valores de años anteriores cuyos cheques se han girado y por falta de cobro se han anulado.

Adicionalmente se encuentra reportado en esta cuenta los siguientes rubros:

VALORES PENDIENTES DE PAGO A PARTICIPES	1.152,96
DEVOLUCION PRESTAMOS SOCIOS	238,17
RENTABILIDAD EX SOCIOS DIFERENCIA	110,75
CXP PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	1.319,39
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.821,27

Nota 12

25 OBLIGACIONES PATRONALES

2502 BENEFICIOS SOCIALES

Esta cuenta contiene el valor de provisión de beneficios sociales del personal que se encuentra laborando en el Fondo, cuyos rubros son:

DECIMO TERCERO	319,70
DECIMO CUARTO	112,11
VACACIONES	159,87
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES	591,68

2505 RETENCIONES EN LA FUENTE

Valores reportados por concepto de retenciones emitidas por el Fondo por concepto de adquisiciones, servicios y demás, por un valor de USD80.09 por Retenciones en Renta.

2590 OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS

Valores reportados por concepto de retenciones emitidas por el Fondo por adquisiciones, servicios y demás, por un valor de USD86.23 por Retenciones de IVA.

Nota 13

29 OTROS PASIVOS

Valores reportados por concepto de movimiento de caja chica, por control se ha procedido a incluir la cuenta REPOSICION DE CAJA CHICA con el fin de dar el tratamiento correcto a la cuenta de activo de CAJA CHICA. Al 30 de junio de 2018, no registra saldo.

Nota 14

34 RESULTADO DEL EJERCICIO

Registra los excedentes acumulados del ejercicio y el excedente del presente mes, producto de los intereses generados por los préstamos otorgados y por rendimiento de intereses en inversiones no privativas.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Nota 15

4.- GASTOS

Este rubro comprende los gastos en que se incurren, relacionados con las operaciones como:

43 Gastos de Personal.- Son pagos de sueldos y beneficios de ley, de los funcionarios del Fondo de Cesantía.

GASTOS DEL PERSONAL	3.000,00
REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA	436,54
DECIMOS SUELDOS	382,85
APORTE PATRONAL	417,54
VACACIONES	143,20
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	4.380,13

Nota 16

44 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

Por las actividades operativas que realiza el Fondo mensualmente este grupo comprende valores por servicios básicos y gastos asamblea participes, se incluye el rubro de honorarios o servicios profesionales, por las tareas que se realiza con el responsable del sistema contable y el abogado que fue contratado desde octubre 2017.

4401 SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES

Servicios básicos	50,00
Servicio transporte personal	267,25
Otros servicios generales	46,77
TOTAL SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	364,02

4405 HONORARIOS A PROFESIONALES

Servicios de auditoría externa	-
Honorarios Representante Legal	1.311,60
Servicios profesionales Abogado e Ing. Sistemas	2.460,00
TOTAL HONORARIOS A PROFESIONALES	3.771,60

4406 BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE

Registra compra de suministros de oficina del fondo para las actividades diarias. Al 30 de junio de 2018, es de USD160.54

Nota 17

45 GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS

- **4502 COSTOS FINANCIEROS**

Incluyen rubros relacionados con gastos bancarios por transacciones realizadas, este grupo de gastos tiene un valor de USD125.14.

- **4504 GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**

Gastos provisionados por pago de contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por un valor de USD933.06.

Nota 18

46 GASTOS NO OPERATIVOS

Corresponden a Impuestos IVA, en esta cuenta se encuentra adicionalmente el valor que se cancela a la Superintendencia de Bancos por contribuciones. Las tasas e impuestos son:

4601 IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES

IMPUESTOS Y TASAS	475,94
CONTRIBUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA BANCOS	492,67
OTROS	6,52
TOTAL IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	975,13

Nota 19

47 DEPRECAIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Se reporta en el grupo 47 también valores por concepto de depreciación por los Activos Fijos adquiridos por un valor de USD155.34.

Nota 20

48 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

Se reporta el valor de los gastos varios cuyo saldo es de USD42.44.

Nota 21

5.- INGRESOS

Los ingresos representan el rendimiento alcanzado por inversiones privativas y no privativas las mismas que al cierre del balance se encuentran distribuidas así:

5101 POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Inversiones renta fija sector financiero privado USD12,515.82

Nota 22

5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Quirografarios Pichincha USD22,902.21

Atentamente,



Dra. Martha Lucía Dávila G.
CONTADOR DEL FONCEMIGOP

HOJA DE OBSERVACIONES

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA
PROVINCIA DE PICHINCHA FONCEMIGOP - FCPC

ACTIVO					
MES	MAYO	JUNIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1.203.931,88	\$ 1.205.528,06	\$ 1.596,18	Existe un incremento por colocación de cartera, recuperación de cuentas por cobrar de las inversiones, no obstante de las devoluciones de valores de los partícipes y recupero de las cuotas y / o cancelaciones de los préstamos de los partícipes.	
UTILIDAD					
MES	MAYO	JUNIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 21.630,41	\$ 24.553,29	\$ 2.922,88	Existe incremento por los intereses y rendimientos de las inversiones privativas y no privativas y el control de gastos.	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	MAYO	JUNIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1.102.036,97	\$ 1.104.391,95	\$ 2.354,98	Se incrementa por los aportes de los partícipes correspondientes a este mes.	
GASTO					
MES	MAYO	JUNIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 8.341,70	\$ 10.907,40	\$ 2.565,70	Se evidencia un incremento por remuneraciones del personal del Fondo, servicios básicos, pago honorarios profesionales, compra de suministros, gastos financieros, provisiones y depreciaciones.	
INGRESO					
MES	MAYO	JUNIO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 29.972,11	\$ 35.460,69	\$ 5.488,58	Se incrementa por los intereses generados en las inversiones en CDP en el sistema financiero y por los intereses de los préstamos otorgados a los partícipes.	

ECON. MARCO CADENA
REPRESENTANTE LEGAL

MARtha DÁVILA
DRA. MARTHA DÁVILA
CONTADORA