FCPC - FONCEPRIMIGEO

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO EN LA PROVINCIA DE EL ORO

Machala, 5 de Julio de 2018
Oficio No 072- FCPC FONCEMIO 2018

Sr. Ign.
Christian Gamboa Cardenas.
ANALISTA FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL IESS - BIESS
Quito.-

De mi consideración:

Adjunto, encontrará ejemplar de Estados Financieros correspondiente al cierre del mes de Junio de 2018 y de acuerdo a las especificaciones estipuladas por el Órgano de Control. Adjunto además, oficio con sello de presentación e ingreso a la Superintendencia de Bancos.

Por la atención a nuestra solicitud, anticipo mi sincero agradecimiento.

Cordialmente,

Jimmy Paredes Muñoz
~~REPRESENTANTE LEGAL~~
FCPC FONCEPRIMIGEO

FCPC FONCEPRIMIGEO
FONDO COMPLEMENTARIO PRIVADO CERRADO

Biess
Banco del IESS
FIRMA AUTORIZADA
09/07/2018.

Rocafuerte y Guayas (esquina), 4to. Piso. Teléfono 2930-401 Ext. 107
Fax 2930-096, e-mail: fonceprimigeo@hotmail.com
Machala – El Oro - Ecuador

FCPC - FONCEPRIMIGEO

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO EN LA PROVINCIA DE EL ORO

Machala, 5 de Julio de 2018
Oficio No 071- FCPC FONCEMIO 2018

Sr. Abg.
Jaime Jaramillo Z.
AUDITORIA DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS – REGIONAL GUAYAQUIL
Guayaquil.-

De mi consideración:

Adjunto, encontrará ejemplar de Estados Financieros correspondiente al cierre del mes de Junio de 2018 y de acuerdo a las especificaciones estipuladas por el Órgano de Control.

Por la atención a la presente, anticipo mi sincero agradecimiento.

Cordialmente,

Jimmy Paredes Muñoz
REPRESENTANTE LEGAL
FCPC FONCEPRIMIGEO

FCPC FONCEPRIMIGEO
FONDO COMPLEMENTARIO PRIVADO CERRADO

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
09 JUL 2018
INTENDENCIA REGIONAL DE BANCOS DE CUENCA

Rocafuerte y Guayas (esquina), 4to. Piso. Teléfono 2930-401 Ext. 107
Fax 2930-096, e-mail: fonceprimigeo@hotmail.com
Machala – El Oro - Ecuador

ESTADOS FINANCIEROS MES
jun-18

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DE LA GOBERNACION DE EL ORO FCPC FONCEPRIMIGEO (7)

RUC: 0791733464001

Atención:

Sr. Ing.
Christian Gamboa Cárdenas
Analista de Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

INFORMACIÓN DEL FCPC - FONCEPRIMIGEO	Nro. 7
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	Junio de 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	65
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	0
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	65
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	5
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	23000
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Manuel Novillo Castro
CORREO ELECTRÓNICO	octavio05_10@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0987219431
NOMBRE DEL GERENTE	Jimmy Paredes Muñoz
CORREO ELECTRÓNICO	jimmy_paredes_m@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0999153422
DIRECCIÓN DEL FCPC	Guayas y Rocafuerte Edif. Gobernacion
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	0999153422

FIRMA GERENTE
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LA GOBERNACION DE EL ORO

Al 2018-06-30

(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

ECUACION CONTABLE								
ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
$477,245.84	+	$5,406.21	=	$467,272.94	+	$0.00	+	$15,379.11

Jimmy Paredes Muñoz
GERENTE GENERAL
FCPC - FONCEPRIMIGEO

Manuel Novillo Castro
CONTADOR GENERAL (e)
FCPC - FONCEPRIMIGEO

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
1	**ACTIVOS**		**$477,245.84**
11	**FONDOS DISPONIBLES**	3	**$17,299.69**
1101	**CAJA**		$0.00
110105	Efectivo		$0.00
110110	Caja chica		$0.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**$17,299.69**
110205	Bancos e instituciones financieras locales		$17,299.69
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		$0.00
110215	Remesas en tránsito		$0.00
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		**$0.00**
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	4	**$180,000.00**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**$180,000.00**
120105	Certificados de depósito		$180,000.00
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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 2018-06-30

(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
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 públic o)		$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**	**5**	**$275,626.09**
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**		**$12,598.00**
1302	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS**		$0.00
1303	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**		**$263,305.37**
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
1311	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS**		$0.00
1312	**PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS**		$0.00
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**		**-$277.28**
139905	(Quirografarios)		-$277.28
139910	(Prendarios)		$0.00
139915	(Hipotecarios)		$0.00
139990	(Provisión general)		$0.00
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**6**	**$3,795.00**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**$3,795.00**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		$3,795.00
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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
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**		**$0.00**
149005	Cheques protestados y rechazados		$0.00
149010	Arrendatarios		$0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		$0.00
149090	Otros		$0.00
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		$0.00
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)		$0.00
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**	**$525.06**
1601	**BIENES INMUEBLES**		$0.00
160105	Terrenos		$0.00

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
160110	Edificios		$0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		$0.00
1602	**BIENES MUEBLES**		**$636.00**
160205	Muebles y enseres		$636.00
160210	Equipo de oficina		$0.00
160215	Equipo de computación		$0.00
160220	Vehículos		$0.00
160290	Otros		$0.00
1699	**(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**		**-$110.94**
169905	(Edificios)		$0.00
169910	(Muebles y enseres)		-$110.94
169915	(Equipo de oficina)		$0.00
169920	(Equipo de computacion)		$0.00
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 RECIB IDOS 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**		**$0.00**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		$0.00
190105	Anticipos a Contratistas		$0.00
190110	Anticipos a Proveedores		$0.00
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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
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**		**$467,272.94**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**$466,075.20**
2101	**CESANTÍA**		**$466,075.20**
210105	Aportes personales	**8**	$397,828.32
210110	Aportes patronales	**9**	$59,454.87
210115	Aporte personal adicional	**10**	$8,792.01
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		$0.00
2102	**JUBILACIÓN**		$0.00
210205	Aportes personales		$0.00
210210	Aportes patronales		$0.00
210215	Aporte adicional personal		$0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación labora		$0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación labora		$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**		**$140.24**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		$0.00
230105	Cesantía		$0.00

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 2018-06-30

(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
230110	Jubilación		$0.00
230115	Otras prestaciones		$0.00
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		$0.00
230205	Aportes		$0.00
230210	Préstamos		$0.00
2303	**CONTRIBUCIONES**		$0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		$0.00
230390	Otros		$0.00
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**	**11**	**$88.79**
230405	Impuestos municipales		$0.00
230410	Retenciones IVA		$88.79
230490	Otros		$0.00
2305	**CUENTAS POR PAGAR TASA ADMINISTRACION BIESS**		$0.00
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**$51.45**
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		$0.00
239090	Otras cuentas por pagar	**12**	$51.45
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**	**13**	**$165.00**
2501	**REMUNERACIONES POR PAGAR**		$0.00
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**		$0.00
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**		**$16.82**
2504	**FONDO DE RESERVA**		**$0.00**
2505	**RETENCIONES EN LA FUENTE**		**$148.18**
2506	**RETENCIONES JUDICIALES**		$0.00
2507	**GASTOS DE REPRESENTACIÓN**		$0.00
2590	**OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS**		$0.00
29	**OTROS PASIVOS**	**14**	**$892.50**
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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
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
2904	**JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS**		**$0.00**
2990	**OTROS**		**$892.50**
299005	Sobrantes de caja		$0.00
299090	Varios		$892.50
3	**PATRIMONIO**		**$9,972.90**
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**	**15**	**$9,972.90**
3401	**EXCEDENTES ACUMULADOS**		$0.00
3402	**(PÉRDIDAS ACUMULADAS)**		$0.00
3403	**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**		**$9,972.90**
3404	**(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)**		$0.00

Ing. Manuel Novillo Castro
CONTADOR GENERAL
FCPC - FONCEPRIMIGEO

Ing. Jimmy Paredes Muñoz
GERENTE GENERAL
FCPC - FONCEPRIMIGEO

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
4	GASTOS	16	$5,406.21
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		$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 FIDUCIA		$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		$100.30
4301	GASTOS DEL PERSONAL		$100.30
430105	Remuneraciones o salario		$0.00
430110	Remuneración extraordinaria		$0.00
430115	Décimos sueldos		$0.00
430120	Aporte Patronal		$0.00
430125	Fondo de reserva		$0.00
430130	Jubilación patronal		$0.00
430135	Por desahucio o despido		$0.00

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
430140	Uniformes		$0.00
430145	Gastos de representación		$0.00
430190	Otros		$100.30
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**		**$5,128.10**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		**$359.68**
440105	Servicios básicos		$0.00
440110	Servicio transporte personal		$0.00
440115	Movilizaciones		$279.04
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		$80.64
440125	Servicios de vigilancia		$0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		$0.00
440190	Otros servicios generales		$0.00
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
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**		**$4,768.42**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		$0.00
440510	Servicios de auditoría externa		$0.00
440515	Servicios profesionales		$4,768.42
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		$0.00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		**$0.00**
440605	Material de Oficina		$0.00
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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**		**$51.05**
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**		**$51.05**
450205	Intereses en préstamos		$0.00
450210	Gastos bancarios		$51.05
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		$0.00
4504	**GASTOS FINANCIEROS - GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS**		**$0.00**
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**		$0.00
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		$0.00
460105	Impuestos y tasas		$0.00
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		$0.00
460190	Otros		$0.00
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**$126.76**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**$0.00**
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		$0.00
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**		**$126.76**
470405	Por préstamos quirografarios		$126.76
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
470610	Inmuebles disponibles para la venta		$0.00

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
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**		$0.00
4801	**SEGUROS**		$0.00
4890	**OTROS**		$0.00
489005	Gasto custodia de valores		$0.00
489090	Otros		$0.00
5	**INGRESOS**	**17**	**$15,379.11**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**$12,885.94**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**$4,977.73**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		$4,977.73
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**		**$7,908.21**
510205	Quirografarios		$7,908.21
510210	Prendarios		$0.00
510215	Hipotecarios		$0.00
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		$0.00
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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
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 P ARA LA VENTA**		$0.00
5206	**GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCI ARIOS**		$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
520630	Fideicomisos en garantía		$0.00
53	**OTROS INGRESOS**		**$2,493.17**
5301	**ARRIENDOS**		$0.00
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		$0.00
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		$0.00
5390	**INGRESOS VARIOS**		**$2,493.17**
539005	Reversión de provisiones		$76.34
539090	Otros ingresos		$2,416.83
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**		**$9,972.90**
7	**CUENTAS DE ORDEN**	**18**	**$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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
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**		**$526,098.04**
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		$526,098.04
7302	**PROVISIONES CONSTITUÍDAS**		$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**		**$526,098.04**
740105	Documentos en garantía		$366,524.34
740110	Vehículos en garantía		$0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		$159,573.70
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
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		$0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		$0.00

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES
DE LA GOBERNACION DE EL ORO - FCPC FONCEPRIMIGEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 2018-06-30
(Expresados en dólares americanos)

FONDO No: 7

CODIGO	CUENTA	NOTAS	VALOR
740223	Préstamos quirografarios por vencer		$0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		$0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		$0.00
740232	P´restamos quirografarios vencidos		$0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		$0.00
740238	P´restamos 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 aboral		$0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación aboral		$0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación aboral		$0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación aboral		$0.00
7490	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		$0.00

Ing. Manuel Novillo Castro
CONTADOR GENERAL
FCPC - FONCEPRIMIGEO

Ing. Jimmy Paredes Muñoz
GERENTE GENERAL
FCPC - FONCEPRIMIGEO

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO EN LA PROVINCIA DE EL ORO

Notas a los Estados Financieros de acuerdo al catálogo de cuentas emitido por la Superintendencia de Bancos con corte al 30 de Junio de 2018:

Nota 1.- Aspectos Legales del Fondo

Mediante Acuerdo Ministerial No. 220, de 21 de mayo del 2001, publicado en el Registro Oficial No. 341 de 6 de junio del mismo año, se creó el Fondo de Cesantía Privado a favor de los Servidores del Ministerio de Gobierno, el cual tiene por objetivo reconocer a todos los servidores que se separen, de esta Cartera de Estado, un justo estímulo económico.

Con Acuerdo Ministerial No. 001 del 4 de Diciembre del 2001, se expide el Reglamento para el Manejo de los Recursos del Fondo de Cesantía Privado de los Servidores del Ministerio de Gobierno que laboran en la Provincia de El Oro, reformado mediante Acuerdos del 20 de Diciembre del 2002 y Acuerdo No. 17 del 3 de Mayo del 2004.

La Asamblea General del Fondo, reunida los días 10 y 17 de Octubre del 2005, discutió y aprobó en dos sesiones el texto del Proyecto de Estatuto Social.

Se efectuaron reformas al Estatuto por las observaciones de la Superintendencia de Bancos y Seguros en el oficio N° INSS-2008-844 del 9 de septiembre de 2008 y que fueron aceptadas por unanimidad en Asamblea General de Partícipes, todas y cada una de las reformas.

Mediante Resolución No. SBS-2009-656 del 20 de noviembre de 2009 la Superintendencia de Bancos y Seguros resuelve APROBAR las reformas a nuestro Estatuto.

Objetivos

Los objetivos del Fondo son:

- Proteger los recursos del FCPC FONCEPRIMIGEO, mediante una adecuada administración.
- Trabajar para que se cumplan los objetivos, metas y políticas del fondo.
- Viabilizar los procesos diarios y emitir Estados Financieros idóneos de acuerdo a la realidad financiera y Operativa.
- Garantizar la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y preparando de manera correcta su ejecución
- Garantizar y vigilar, el cumplimiento de las leyes, reglamentos y directrices de gestión.
- Definir y emplear medidas que prevengan los riesgos, detecten errores o irregularidades y ayuden a corregirlas.
- Asegurar la oportunidad y confiabilidad de sus registros.
- Verificar y asegurar la suficiente idoneidad y eficiencia de las personas al servicio del FCPC-FONCEPRIMIGEO

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

Plazo de Duración

El plazo de duración del fondo es indefinido.

Domicilio

El domicilio del **FCPC-FONCEPRIMIGEO** es en la ciudad de Machala, Provincia de El Oro, de dirección Rocafuerte y Guayas (Edif. de la Gobernación de la Provincia de El Oro).

Organización

La estructura organizacional del Fondo es la siguiente:

1. La Asamblea de Partícipes;
2. El B.I.E.S.S. y sus Comités;
3. Gerente General / Representante Legal; y,
4. Contabilidad y Custodia de Valores.

Contador: Desde Julio de 2017, se incorporó el Ing. Manuel Octavio Novillo Castro.

Representación Legal

Según lo determina la Resolución No. SB-DTL-2015-874, de fecha 22 de septiembre del 2015, el Gerente General, Representante Legal habilitado para el Fondo es el señor Ing. Jimmy Armando Paredes Muñoz.

Nota 2.- Políticas Contables

Base de Medición

Los estados financieros han sido expresados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda en curso legal en la República del Ecuador, los registros han sido elaborados en base al costo histórico que estuvo vigente en las fechas en las que ocurrieron las transacciones.

La información financiera presentada y los registros contables han sido elaborados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), Ley General de Instituciones del Sistema Financiero, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Código Civil, Reglamento y Estatutos del Fondo.

Presentación y Periodicidad

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

El Contador del Fondo elabora mensualmente un juego completo de estados financieros con los siguientes componentes:

a) Estado de Situación Financiera;
b) Estado de Resultado Integral;
c) Estado de Cambios en el Patrimonio;
d) Estado de Flujos de Efectivo;
e) Notas a los Estados Financieros; y,
f) Reportes de Soporte de los Estados Financieros

Estos estados financieros han sido elaborados mensualmente de manera oportuna para el envío a los Organismos de Control, así también anualmente para el conocimiento y aprobación en la Asamblea de Partícipes; cumpliendo con lo que dice la NIC 1 .

Fondos Disponibles

El Fondo maneja una sola cuenta corriente en el Banco Pichincha con el fin de tener un mejor control de los saldos de efectivo disponibles para el otorgamiento de préstamos quirografarios, liquidación de cuentas de partícipes; y, pago de gastos y servicios a proveedores.

Inversiones No Privativas

De existir recursos disponibles en el Fondo, se reporta y se invierten hasta 180 previa autorización y coordinación de cupo de inversión con el área de Coordinación de fondos complementarios del BIESS.

Inversiones Privativas

Los créditos que otorga el Fondo son de Tipo Quirografario y su otorgamiento continúa bajo el mismo parámetro, monto máximo y condiciones aprobadas en los últimos Comités del Consejo de Administración y de la Asamblea de Partícipes antes de la nueva Administración.

Las condiciones son:

- Ser partícipe del Fondo
- Presentar una solicitud dirigida al Gerente del Fondo
- No comprometer más del 60% de su ingreso neto mensual para el pago de la cuota del préstamo si se trata de un servidor de carrera y hasta del 80% de un servidor de libre remoción con descuento total en el siguiente mes.
- Firmar un pagaré y documentos habilitantes para descuentos en Nómina de la entidad Patronal.
- Los plazos máximos del préstamo van de acuerdo al siguiente detalle:

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

De $ 100 a $1000,00 plazo máximo de 36 meses
De $ 1001,00 a $25000,00 plazo máximo de 60 meses

- El monto máximo del crédito será el 100% del saldo total de su cuenta individual, sin garante y determinada por la capacidad de pago del solicitante.
- Para los créditos superiores al saldo de la cuenta individual se requiere de garantía quirografaria de un partícipe activo o de hipoteca de bien inmueble. Igualmente el monto será determinado por la capacidad de pago del solicitante.
- Los partícipes nuevos pueden hacer préstamos superiores a sus aportes y ser descontado el 100% del capital más sus intereses dentro de un plazo no mayor a 32 días.

La tasa de interés que se aplica será del 6% anual.

Rendimientos por cobrar inversiones no privativas

El Fondo al finalizar el período mensual registra los intereses devengados por cobrar de las inversiones que mantiene en el sector privado, esto con el fin de que las cifras presentadas por concepto de ingresos en el Fondo estén correctamente expresadas dentro del mismo mes fiscal correspondiente.

Intereses por cobrar inversiones privativas

El Fondo al finalizar el período mensual registra los intereses devengados por cobrar de las inversiones privativas es decir las cuotas de intereses de préstamos devengadas del mes, con el fin de que las cifras presentadas por concepto de ingresos al Fondo estén correctamente expresadas dentro del mes fiscal correspondiente.

Estas cuotas son envidas a través del sistema informático del FCPC al Departamento de Talento Humano (Nómina) de la Gobernación de El Oro; para que sean descontadas en la nómina mensual.

Planillas Emitidas

El Fondo contabiliza mensualmente la planilla emitida correspondiente al pago de capital de las cuotas mensuales de los préstamos de los Partícipes.

Estas cuotas son envidas a través del sistema informático del FCPC al Departamento de Talento Humano (Nómina) de la de la Gobernación de El Oro; para que sean descontadas en la nómina mensual.

Cuentas por cobrar varias

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

En este grupo el Fondo contabiliza las cuentas por cobrar a los Partícipes; ya sea por cuentas por pagar a cargo de los Partícipes o las cuotas de los Partícipes con licencia de trabajo.

Propiedad y Equipo

El Fondo registra los bienes como Propiedad, Planta y Equipo cuando su tiempo de uso es mayor a un año, estos bienes se utilizan tanto para el desarrollo de las actividades económicas del Fondo, como para la gestión administrativa.

Estos bienes se registran a su costo histórico, aplicando para su depreciación el método lineal, teniendo en cuenta su valor residual si lo hubiere y la vida útil real del bien; con el fin de saber exactamente el tiempo de reemplazo del mismo.

Para calcular el importe depreciable de los bienes considerados como Propiedad y Equipo no se consideran los impuestos corrientes pagados, debido a que este valor es cargado al gasto del año fiscal corriente.

Pasivos

Las obligaciones pasivas registradas en los estados financieros del Fondo son de corto plazo y corresponden a los valores pendientes por pagar a los partícipes por concepto de ahorros en la cuenta individual que mantienen en el Fondo, cuentas pendientes de pago a los partícipes liquidados e impuestos retenidos en compras de bienes y servicios.

El Pasivo del Fondo correspondiente a las cuentas individuales de Cesantía está conformado por los aportes individuales de los partícipes, que hasta el mes de septiembre del 2014 era el 6% del RMU, por el aporte Patronal que se recibió hasta diciembre de 2008 y los rendimientos correspondientes de la parte individual y de la patronal.

Cabe indicar que actualmente el Fondo recibe solamente los aportes personales de sus Partícipes. Con la finalidad de mantener un control efectivo del ahorro acumulado de la cuenta de cada partícipe se registra por separado el valor correspondiente a valores por concepto de aportes personales en sus diferentes porcentajes, aportes patronales y excedentes distribuidos.

Patrimonio

En el Patrimonio del Fondo se registran los rendimientos acumulados y anualmente se distribuyen a todos los Partícipes de acuerdo al valor de ahorro acumulado en la cuenta individual y al tiempo de antigüedad del partícipe.

Ingresos

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

Los ingresos se registran con el criterio del devengado independientemente de las condiciones pactadas para su recuperación, es decir los intereses que generan las cuotas de los préstamos de los partícipes y los intereses de inversiones No Privativas colocados en el sector financiero. Existe un ingreso mensual extra que, corresponde a un aporte de los partícipes ($6,50) para cubrir gastos administrativos del fondo.

Gastos

Los egresos se registran cuando se ha recibido el bien o servicio, debidamente soportado con los comprobantes de venta autorizados por el Servicio de Rentas Internas, sin considerar para ello sus condiciones de pago.

Nota 3.- Fondos Disponibles

El valor registrado en esta cuenta al 30 de Junio de 2018 corresponde al saldo del efectivo disponible en las cuentas contables del Fondo por el valor total de US$17.699,69. A continuación detallo:

Banco Pichincha cta. cte. No. 3419195904................................ $ 15.238,17
Mutualista Pichincha Cta. de ahorro No. 208012899 .... $ 65,18
Banco del Pacífico Cta. de ahorro No. .... $ 1.996,34

Los ingresos obtenidos en éste mes fueron de $ 12.926,53 con origen por N/C del Ministerio por descuentos en rol a servidores-participes de la Universidad correspondientes al mes de mayo, depósito para abonos a operaciones de crédito. Como egresos tenemos desembolsos de operaciones de crédito por novación (5 por un total de US$12.306,93) y los gastos de operación normales de mes cada mes.

1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS
110205	Bancos e instituciones financieras locales

MAYOR DETALLADO

Fecha	Descripción	Comprobant	Débito	Crédito	Saldo	25559.53
01/06/2018	saldo inicial	99			$25,559.53	
11/06/2018	REPOSICION GTO. VIAJES POR ENTREGA DE EEFF Y BIESS QUITO R.L.	2010902	$0.00	$63.00	$25,496.53	
12/06/2018	P.Q. JONH MOLINA		$0.00	$961.17	$24,535.36	
15/06/2018	P.Q. CELESTINA PROCEL		$0.00	$3,262.67	$21,272.69	
15/06/2018	LIQUIDACION FLORA URBINA		$0.00	$7,864.80	$13,407.89	
21/06/2018	DEP. ABONO PQ. ECHEVERRIA		$500.00	$0.00	$13,907.89	
22/06/2018	DEP. ABONO PQ. JIMENES OLIVIA		$650.00	$0.00	$14,557.89	
22/06/2018	P.Q. OLIVIA JIMENEZ			$2,404.07	$12,153.82	
26/06/2018	P.Q. CELIA FREIRE			$4,879.02	$7,274.80	
28/06/2018	EGR. HONORARIO REPRESENTANTE LEGAL			$68.16	$7,206.64	
28/06/2018	EGR. HONORARIO CONTADOR			$540.00	$6,666.64	
30/06/2018	DEV. VALOR DEBITADO POR ERROR			$231.00	$6,435.64	
30/06/2018	N/C MINISTERIO DE FINANZAS		$11,833.48	$0.00	$18,269.12	
30/06/2018	N/D BANCARIOS			$0.30	$18,268.82	
30/06/2018	P.Q. VIVANCO			$800.00	$17,468.82	
30/06/2018	N/D BANCARIOS			$0.30	$17,468.52	
30/06/2018	PAGO PLANILLA IESS			$11.32	$17,457.20	
30/06/2018	PAGOS CEP. SRI			$92.26	$17,364.94	
30/06/2018	N/D BANCARIOS			$0.30	$17,364.64	
30/06/2018	EGR. HONORARIO AUDITORA INTERNA			$40.95	$17,323.69	
30/06/2018	REPOSICION GTO. VIAJE A GUAYAQUIL REPRESENTANTE LEGAL			$24.00	$17,299.69	
Saldo al cierre de 30 de Junio de 2018::>>>>>>>>>>>>>					**$17,299.69**	

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

Nota 4.- Inversiones No Privativas

Esta cuenta registra el valor Nominal correspondiente a la sumatoria de las inversiones No Privativas de propiedad del Fondo y emitidas por entidades del Sistema Financiero y Bursátil nacional. El saldo de esta cuenta es:

Certificado de Depósito en Banco del Pacífico: a 182 días plazo a la tasa del 5,75% anual.	$180.000,00

Nota 5.- Inversiones Privativas

Esta cuenta registra el valor correspondiente a la sumatoria de los saldos de los préstamos quirografarios de partícipes existentes al cierre de mes, los cuales son otorgados en base a los requisitos y procedimientos establecidos. El saldo de esta cuenta es $275.626,09.

Préstamos Quirografarios por vencer	$ 275.903,37
- Provisión al cierre	-$ 277,28

La cartera de créditos es totalmente sana, no existe morosidad. Para el cierre de Junio del presente ejercicio la provisión de cartera requerida es de $277,28 se redujo respecto al valor mantenido hasta el trimestre anterior.

Es prioridad del Representante Legal, incrementar éste tipo de inversiones y disminuir las No Privativas.

Nota 6.- Cuentas por cobrar

Se evidencia aquí el total de US$3.795,00

Correspondiente a intereses por cobrar devengados al cierre del presente mes del certificado de depósito que mantenemos como Inversión No Privativa, por el valor de $3.795,00

Nota 7.- Propiedad y Equipo

En esta cuenta se registran los bienes con una vida útil mayor a un año; el fondo en el mes de Abril de 2016 adquirió bienes necesarios para seguridad de sus documentos y funcionamiento, los cuales son los únicos en su inventario de propiedad y se detallan a continuación con su respectiva depreciación al cierre del presente ejercicio económico, es necesario recalcar que se usan algunos bienes de propiedad de la Gobernación de El Oro y del Representante Legal para su funcionamiento y atención a los servidores -partícipes:

A continuación incluyo el cuadro respectivo de control de bienes y su depreciación con cálculo al 31 de Diciembre de 2017:

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

FCPC FONCEPRIMIGEO

DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES

FECHA DE CALCULO: 31/12/2017

VIDA UTIL: 3600 DIAS

FECHA DE COMPRA	DETALLE	CODIGO	VALOR	DIAS A DEPRECIAR	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO LIBROS
12/04/2016	ARCHIVADOR	AF-M&E-001-2016	$415.00	628	$72.39	$342.61
12/04/2016	SILLON	AF-M&E-002-2016	$221.00	628	$38.55	$182.45
TOTAL :			**$636.00**		**$110.94**	**$525.06**

Nota 8.- Cesantía - Aportes personales

El valor registrado al cierre del mes de Junio de 2018 en esta cuenta es $397.828,32

Se evidencia decremento respecto al mes anterior por liquidación de 1 cuentas individuales.

Nota 9.- Cesantía - Aportes patronales

En esta cuenta se registran los valores acumulados por aportes patronales (Gobernación de El Oro / Ministerio de Gobierno-Ministerio del Interior) que aportaron hasta diciembre de 2008, al terminar el mes esta cuenta mantiene un total acumulado de $59.454.87

Se evidencia decremento respecto al mes anterior por liquidación de 1 cuentas individuales.

Nota 10.- Cesantía - Aportes adicionales

En esta cuenta se registran los valores por aportes adicionales o voluntarios del partícipe, al terminar el mes esta cuenta mantiene un total acumulado de $8.792,01:

No existen cambios durante el presente mes.

Nota 11.- Cuentas por pagar – Impuestos y Tasas

En esta cuenta se registran los valores que el Fondo retiene a sus proveedores por la prestación de servicios o adquisición de bienes, y que están pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas, de acuerdo al siguiente detalle:

230410 Ret. IVA 100% Honorarios Profesionales $88,79

Valor que corresponde a retención de factura de pago de honorarios del Representante Legal y Contador del fondo.

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

Nota 12.- Otras cuentas por pagar

Corresponde a valor por pagar a seguros Sucre por seguro de desgravamen. El saldo es de $51.45

Nota 13.- Obligaciones Patronales

Se mantiene pendiente al SRI el valor de Retención en la fuente de $165,00 por concepto de retención al Representante Legal, Contador y Auditora Interna.

Nota 14.- Otros pasivos

299090.- Corresponde a valor provisionado para pago al BIESS por la administración (a Diciembre de 2017) por el total $892,50 en espera de que el Departamento Financiero de BIESS oficie el pago correspondiente.

Nota 15.- Cuentas de Patrimonio

Al cierre registra el resultado acumulado a Junio del 2018 por US$9.972,90

Nota 16.- Cuentas de Gasto
Saldo US$ 5.406,21 correspondiente a:

430190.- Se registra el valor de $100,30 por gastos de partícipes por refrigerio para asamblea General ordinaria celebrada el 27 de marzo de 2018. Sin afectación éste mes.
440115.- Se registra reposición de gastos del Representante legal por $279,04. Por viajes Quito por convocatoria de BIESS, a Guayaquil para entrega de EEFF.
440120.- Se registra el valor de $80,64 por pago de publicación a Diario el Correo, publicación de convocatoria a Asamblea General del 27 de Marzo. Sin movimiento éste mes.
4405.- Se registra el correspondiente al honorario del Contador, del Representante Legal y de Auditora Interna por $777,75 que fue cancelado mediante factura y costos operativos normales. Saldo al cierre de US$4.768,42
450210.- Se registra $8,48 por cargos de N/D de bancos por mantenimiento y entrega de estados de cuenta bancarios. Saldo al cierre de US$51,02
470405.- Se registra el valor de $126,76 por ajuste a para provisión de cartera correspondiente a Marzo de 2018. Sin movimientos en éste mes.

Nota 17.- Cuentas de Ingreso
Saldo US$ 15.379,11 correspondiente a:

5101.- Saldo de $4.977,73 con origen, el rendimiento devengado de Inversiones No Privativas existente.
5102.- Saldo de $7.908,21 debido al rendimiento devengado de operaciones de cartera constituidas como Inversiones Privativas del fondo.

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

5390.- Saldo de $2.493,17 por contribución de participes para apoyo de gastos administrativos del fondo. Se registró también el valor de $76.34 por reverso de provisiones.

Nota 17.- Cuentas de Orden

El valor registrado de $526.098,04 corresponde a las garantías que han entregado los partícipes para el otorgamiento de sus préstamos mediante pagarés e hipotecas.

740105 Documentos en garantía	$366.524,34
740115 Bienes inmuebles en garantía	$159.573,70

Lo informado en las Notas, corresponde a todo el movimiento generado en el mes de Junio de 2018

Atentamente,

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador
FCPC FONCEPRIMIGEO

Ing. Manuel Novillo Castro
Contador FCPC FONCEPRIMIGEO

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC: 7 **NOMBRE DEL FCPC - FONCEPRIMIGEO**

ACTIVO

MES	jun-17	jun-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 482,052.05	$ 477,245.84	$ (4,806.21)	SE DISMINUYE POR LIQUIDACION DE PARTICIPE EN ESTE MES	SE CONTINUARA CON CAMPAÑA PARA ATRAER A NUEVOS PARTICIPES. A ESPERA DE NUEVOS ESTATUTOS PARA RECIBIR

UTILIDAD

MES	jun-17	jun-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 8,578.65	$ 9,972.90	$ 1,394.25	REDUCCION DE GASTOS Y MEJORAMIENTO DE INGRESOS	MANTENER CRITERIO CONSERVADOR DEL GASTO Y RENTABILIZAR AL MAXIMO LOS INGRESOS.

CUENTA INDIVIDUAL

MES	jun-17	jun-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 472,860.01	$ 466,075.20	$ (6,784.81)	LIQUIDACION DE PARTICIPE	HACER CAMPAÑA, UNA VEZ TENGA LOS ESTATUTOS

GASTO

MES	jun-17	jun-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 5,397.54	$ 5,406.21	$ 8.67	REDUCCION CORRESPONDE A MEJOR CONTROL DEL GASTO. LA ESTRUCTURA DE AHORA INCLUYE GASTO DE AUDITOR INTERNO Y POR EDUC. FINANCIERA, PAG. WEB	MANTENER SIEMPRE CRITERIO CONSERVADOR EN LOS GASTOS DEL FONDO.

INGRESO

MES	jun-17	jun-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 13,976.19	$ 15,379.11	$ 1,402.92	MEJORO POR TASA RECIBIDA EN INVERSIONES NO PRIVATIVAS	MANTENEMOS MEJORAMIENTO DE RENDIMIENTOS EN NUESTRAS INVERSIONES.

Elaborado por: Ing. Manuel Novillo Castro.

Revisado por: Ing. Jimmy Paredes Muñoz

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO EN EL ORO FCPC-FONCEPRIMIGEO

FCPC N° 7

Nro.	NOMBRE DEL FONDO SEGÚN CATASTRO SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	NO. PARTICIPES ACTIVOS	NO. PARTICIPES PASIVOS	TOTAL PARTICIPES	ACTIVOS	PASIVOS	PATRIMONIO	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	GASTO	INGRESOS	RESULTADOS	CUENTA INDV.	INV. NO PRIVATIVAS	INV. PRIVATIVAS	COMPARACIÓN 1	COMPARACIÓN 2
7	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD DEL MINISTERIO DE GOBIERNO EN LA PROVINCIA DE EL ORO FCPC-FONCEPRIMIGEO	65	-	65	477,245.84	467,272.94	-	467,272.94	5,406.21	15,379.11	9,972.90	466,075.20	180,000.00	275,626.09	VERDADERO	-