



F O C E M
F O C E M
F O C E M



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

Oficio No. FOCEM-2018-046
Quito, 06 de abril de 2018

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

De mi consideración:

Adjunto sirvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos FOCEM-FCPC correspondientes al mes de Marzo de 2018.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del Catálogo de Cuentas para el Fondo de Cesantía, a continuación detallo los anexos que se envían:

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

Atentamente

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

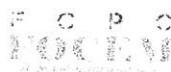
ESTADOS FINANCIEROS MES MARZO

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

RUC: 1791422236001

Atención:

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



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

Oficio No. FOCEM-2018-045
Quito, 06 de abril de 2018

Señor Doctor
Paúl Áuz Jarrín.
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL (E)
DE LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Ciudad.

De mi consideración:

Adjunto sirvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía del Ministerio de Minas y Petróleos FOCEM-FCPC correspondientes al mes de Marzo de 2018.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del Catálogo de Cuentas para el Fondo de Cesantía, a continuación detallo los anexos que se envían:

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de cambios en el Patrimonio
- Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros
- Ecuación contable
- Anexo de Inversiones

Atentamente

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

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-19709-E
Fecha : 2018-04-06 16:07:33 GMT -05
Recibido por : Patricia Marianela Endara Gerezales

INFORMACIÓN DEL FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEM FCPC	Nro. 30
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	MARZO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	99
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	2
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	101
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	57
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	57136.84
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	ING. GALVEZ MARTINEZ GABRIELA FERNANDA
CORREO ELECTRÓNICO	gafergalvez1@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0995845301
NOMBRE DEL GERENTE	LCDA. ADRIANA CAÑAR SANCHEZ
CORREO ELECTRÓNICO	acanars86@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0987921129
DIRECCIÓN DEL FCPC	Leonidas Plaza y Luis Cordero
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	02223-7203



FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN



FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETRÓLEOS
DEMOSTRACION DE LA ECUACION CONTABLE
AL 31 DE MARZO DEL 2018
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

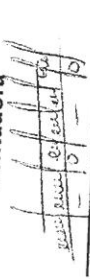
INFORME

TOTAL		TOTAL CUENTAS DEUDORAS		=		TOTAL PASIVOS (2) +		TOTAL		TOTAL CUENTAS	
ACTIVOS (1)	+	(4)				TOTAL PASIVO (3)	+	PATRIMONIO (3)	+	ACREEDORAS (5)	
927,462.53	+		8,526.58	=		913,701.33	+	9,358.57	+		12,929.21
			935,989.11	=		935,989.11					

Gerente


Lcda. Adriana Cañar
Gerente

Contadora


Ing. Gabriela Gálvez
Contadora
CPA. Reg. N° 17-2842



FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCM
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2018

30

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		
11	FONDOS DISPONIBLES		927,462.53
1101	CAJA		84,113.45
110105	Efectivo	1	100.00
110110	Caja chica		0.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		100.00
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	84,013.45
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior	2	84,013.45
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	511,184.07
120105	Certificado de depósito	3	350,000.00
120110	Póliza de acumulación	3	350,000.00
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	3	170,451.39
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras	3	84,047.50
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras	3	86,403.89
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
129990	(Provisión general)		-9,267.32
13	INVERSIONES PRIVATIVAS		-9,267.32
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	302,232.09
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	4	195,393.60
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	95,744.99
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	4	12,191.71
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		0.00
139905	(Quirografarios)	4	-1,098.21
139910	(Prendarios)	4	-1,098.21
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR		0.00
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	23,544.48
		5	5,600.29

140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	2,106.45
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	5	3,493.84
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	5	2,184.42
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	2,184.42
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	Anticipo 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	PLANILLA EMITIDAS		0.00
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	15,759.77
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios	5	500.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		10,017.84
149090	Otros	5	5,241.93
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		0.00
149905	(Provisión 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	6	1,692.57
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES	6	3,153.89
160205	Muebles y enseres	6	950.34
160210	Equipo de oficina	6	52.00
160215	Equipo de computación	6	2,151.55
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)	6	-1,461.32
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)	6	-162.79
169915	(Equipo de oficina)	6	-7.31
169920	(Equipo de computación)	6	-1,291.22
169925	(Vehículos)		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)		
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		4,695.87
190105	Anticipo contratistas		0.00
190110	Anticipo 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		4,695.87
190205	Licencias y programas de computación		5,750.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		0.00
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		-1,054.13
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

TOTAL ACTIVOS

927,462.53

TOTAL CUENTAS DEUDORAS

8,526.58

TOTAL ACTIVO + CUENTAS DEUDORAS

935,989.11

2	PASIVOS		
21	CUENTA INDIVIDUAL		913,701.33
2101	CESANTIA	7	878,477.50
210105	Aportes personales	7	878,477.50
210110	Aportes patronales	7	800,903.69
210115	Aporte personal adicional	7	72,955.71
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	0.00
2102	JUBILACIÓN		4,618.10
210205	Aportes personales		0.00
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		0.00
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	8	34,555.13
230105	Cesantía	8	27,094.76
230110	Jubilación	8	27,094.76
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	Aportes		0.00
230210	Prestamos		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		189.81

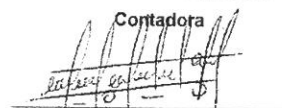
189.81

230390	Otros		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		
230405	Impuestos municipales	8	167.23
230410	Retenciones IVA		0.00
230490	Otros	8	91.03
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	2,993.72
239005	Intereses por pagar	8	4,109.61
239010	Proveedores		0.00
239015	Honorarios por pagar	8	85.57
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados y no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar	8	0.00
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		4,024.04
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	9	668.70
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	474.08
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	140.47
2504	FONDOS DE RESERVA	9	54.15
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		0.00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	OTROS PASIVOS		0.00
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipados		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
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
2990	OTROS		0.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
3	PATRIMONIO	10	9,358.57
31	RESERVAS	10	9,358.57
3101	RESERVAS ESPECIALES	10	9,358.57
32	SUPERAVIT POR VALUACIONES		0.00
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3301	CESANTIA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS		0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO 923,059.90
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS 12,929.21
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + ACREEDORAS 935,989.11

Gerente

Lcda. Adriana Cañar
Gerente

Contadora

Ing. Gabriela Gálvez
Contadora
CPA. Reg. N° 17-2842



Fondo de Cesantía de Minas y Petróleos

Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo del 2018

1. PRINCIPIOS CONTABLES

1.1. Base de Presentación

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

1.2. Período de presentación de los estados financieros

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

1.3. Registro de ingresos y egresos

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

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

2. NOTAS AL BALANCE

NOTA 1. 1101 CAJA

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

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

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

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	3,254.38
11020502	Pacifico	7721463	23.78
11020503	Internacional	520613542	80,735.29
Total			84,013.45

NOTA 3. 12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Son las inversiones ejecutadas en el sector financiero privado.

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

En el mes de septiembre del 2017 y en febrero del 2018 se realizaron inversiones según resolución de Comité de Inversiones en mercado de valores

El saldo al mes de marzo es el siguiente:

Tipo	Institución	Valor
Obligación	BASESURCORP	26,435.44
Obligación	NEDERAGRO S.A.	40,227.06
Obligación	NEDERAGRO S.A.	17,385.00
Papel Comercial	INTEROC	65,145.85
Papel Comercial	DIFARE	21,258.04
Certificado	PACIFICO	150,000.00
Certificado	INTERNACIONAL	100,000.00
Certificado	SOLIDARIO	100,000.00
		520,451.39

NOTA 4. 13 INVERSIONES PRIVATIVAS

La naturaleza de esta cuenta es deudora, se debita por la concesión de créditos a los partícipes del fondo; y, se acredita por los abonos realizados.

Se otorgan hasta por el valor de su cuenta individual, hasta 120 meses plazo, con la tasa efectiva, establecida por el Banco Central del Ecuador.

El análisis crediticio, se efectúa tomando en cuenta el 100% de la cuenta individual del partícipe, y aplicando los parámetros de capacidad de endeudamiento y liquidez.

En el mes de enero se realizó el registro de provisión para inversiones privativas según resolución 740.

El saldo al 31 de marzo del 2018 el saldo de la cuenta se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Capital Normal	Capital Vencido	Saldo
Préstamos Quirografarios	291,138.59	12,191.71	303,330.30
- Provisión préstamos quirografarios			-1,098.21
	291,138.59	12,191.71	302,232.09



Fondo de Cesantía de Minas y Petr6leos

Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo del 2018

NOTA 5. 14 CUENTAS POR COBRAR

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

Cuenta	Valor
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	5,600.29
Interés préstamos quirografarios	2,184.42
Arrendatarios	500.00
Cuentas por cobrar varias	15,259.77
TOTAL	23,544.48

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

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

NOTA 7. 2101 CUENTA INDIVIDUAL

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

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

Cuenta	Saldo
Aportes personales	800,903.69
Aportes patronales	72,955.71
Aporte retiro voluntario	4,618.10
Total	878,477.50

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

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



Fondo de Cesantía de Minas y Petróleos

Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo del 2018

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
43	Gastos del Personal	2,613.01	31%
44	Gastos por bienes y servicios de consumo	4,668.30	55%
45	Gastos Financieros y Operativos	103.29	1%
45	Gastos no Operativos	707.73	8%
47	Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	434.25	5%
	Total Gastos	8,526.58	100%

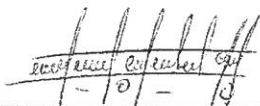
NOTA 13. 7 CUENTAS DE ORDEN

El fondo al 31 de marzo del 2018 mantiene en cuentas de orden los pagarés garantía de los préstamos otorgados a los partícipes.

El saldo se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Garantías Préstamos Quirografarios	394,709.32
Total	394,709.32


Lcda. Adriana Cañar
GERENTE FCPC FOCEM


Ing. Gabriela Gálvez
CONTADORA
Reg. 17-2482

FOCEM
BALANCE DE RESULTADOS

31/03/2018

Fecha de Impresión: 31/03/2018

Página 1 de 2

INGRESOS

51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			10,220.56
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		6,349.86	
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	3,503.56		
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	2,846.30		
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		3,870.70	
510205	Quirografarios	3,870.70		
53	OTROS INGRESOS			2,708.65
5390	INGRESOS VARIOS		2,708.65	
539005	Reversión de provisiones	1,165.80		
539090	Otros ingresos	1,542.85		
	TOTAL DE INGRESOS			12,929.21

TOTAL DE INGRESO **12,929.21**

GASTOS

43	GASTO DE PERSONAL			2,613.01
4301	GASTOS DEL PERSONAL		2,613.01	
430105	Remuneracion o salario	1,950.00		
430115	Decimos sueldos	263.62		
430120	Aporte patronal	236.94		
430125	Fondo de reserva	162.45		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			4,568.30
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		808.89	
440105	Servicios basicos	596.52		
440115	Movilizaciones	36.90		
440130	Servicios de aseo y limpieza	140.00		
440190	Otros servicios generales	35.47		
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		627.43	
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	627.43		
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		581.88	
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	581.88		
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		1,675.74	
440515	Servicios profesionales	1,675.74		
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		194.36	
440605	Material de oficina	59.36		
440610	Material de imprenta, fotografia, reproduccion y publicidad	135.00		
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		780.00	
440705	Desarrollo de sistemas informaticos	180.00		
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	600.00		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			103.29
4502	COSTOS FINANCIEROS		60.49	
450210	Gastos bancarios	60.49		
4504	GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BISS		42.80	
450405	Gasto por tasa de administración pagada al BISS	42.80		
46	GASTOS NO OPERATIVOS			707.73
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		707.73	
460105	Impuestos y tasas	517.92		
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	189.81		



FOCEM
BALANCE DE RESULTADOS
31/03/2018

Fecha de Impresión: 31/03/2018

Página 2 de 2

GASTOS

47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			434.25
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		134.28	
470115	Depreciación de muebles y enseres	22.95		
470120	Depreciación equipos de oficina	1.29		
470125	Depreciación equipos de computación	110.04		
4702	AMORTIZACIONES		287.49	
470210	Gastos anticipados	287.49		
4704	PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS		12.48	
470405	Por préstamos quirografarios	12.48		
	TOTAL DE GASTOS			8,526.58
TOTAL DE EGRESO				8,526.58

UTILIDAD / PERDIDA PERIODO

4,402.63

ING. GABRIELA GALVEZ
CONTADOR

LCD.A. ADRIANA CAÑAR
GERENTE



HOJA DE OBSERVACIONES

MARZO DEL 2018

NÚMERO DEL FCPC

30

NOMBRE DEL FCPC

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE MINAS Y PETROLEOS FOCEN FCPC

ACTIVO				OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA		
USD	\$ 1,036,295.30	\$ 927,462.53	\$ (108,832.77)		
UTILIDAD				OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA		
USD	\$ 17,114.06	\$ 4,402.63	\$ (12,711.43)		
CUENTA INDIVIDUAL				OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA		
USD	\$ 878,054.04	\$ 878,477.50	\$ 423.46		
GASTO				OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA		
USD	\$ 12,696.07	\$ 8,526.58	\$ (4,169.49)		
INGRESO				OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA		
USD	\$ 29,810.13	\$ 12,929.21	\$ (16,880.92)		

Elaborado por:
Revisado por

Ing. Gabriela Gálvez M.
Lcda. Adriana Cañar Sánchez