ESTADOS FINANCIEROS MES
MARZO 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

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL
MINISTERIO DE GOBIERNO
FONCEMIGOP-FCPC
Quito-Ecuador

Quito, abril 9 de 2018

Oficio FONCEMIGOP-2018-027

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

Asunto: "Estados Financieros al 31 de marzo 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 31 de marzo 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 ABR 2018
14:05
HORA
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS
CON ANEXOS

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL
MINISTERIO DE GOBIERNO
FONCEMIGOP-FCPC
Quito-Ecuador

Biess
Banco del IESS

Quito, abril 9 de 2018

Oficio FONCEMIGOP-2018-026

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

Asunto: "Estados Financieros al 31 de marzo 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 31 de marzo de 2018.

Atentamente,

Econ. Marco Edmundo Cadena Moreno
Representante Legal
FONCEMIGOP -FCPC

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-20015-E
Fecha : 2018-04-09 13:26:55 GMT -05
Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo

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	MARZO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	129
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	0
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	129
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	4
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	31,198.41
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	MARTHA LUCÍA DÁVILA GUALOTUÑA
CORREO ELECTRÓNICO	mdavila1707@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	991000085
NOMBRE DEL GERENTE	MARCO EDMUNDO CADENA 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 COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO DE LA PROVINCIA DE PICHINCHA - FONCEMIGOP
ECUACION CONTABLE ENERO A NOVIEMBRE
DESDE 01/01/2018 HASTA 31/03/2018

ACTIVOS (1)		GASTOS (4)		PASIVOS (2)		PATRIMONIO (3)		INGRESOS (5)
1,220,013.42	+	4,304.02	=	1,206,576.23	+	0.00	+	17,741.21
		1,224,317.44						1,224,317.44

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: 31-03-2018

		CODIGO	3407
CODIGO	**CUENTA**	**NOTAS**	**SALDOS**
1	**ACTIVOS**	**1**	**1,220,013.42**
11	**FONDOS DISPONIBLES**		**35,419.21**
1101	**CAJA**		**100.00**
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		100.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**35,319.21**
110205	Bancos e instituciones financieras locales		35,319.21
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**		**570,000.00**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**	**2**	**570,000.00**
120105	Certificados de depósito		570,000.00
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**	**586,997.28**
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**		286,088.19
1302	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS**		283,894.33
1303	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**		12,461.60
1304	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**		4,576.57
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)**	**4**	**-23.41**
139905	(Quirografarios)		-23.41
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31-03-2018

		CODIGO	3407
CODIGO	**CUENTA**	**NOTAS**	**SALDOS**
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**5**	**26,365.91**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**2,850.31**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		2,850.31
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**		**42,987.41**
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar	**6**	23,475.50
149090	Otros		19,511.91
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		**-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**	**431.02**
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**
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)**		**-500.98**
169905	(Edificios)		**0.00**
169910	(Muebles y enseres)		0.00
169915	(Equipo de oficina)		0.00
169920	(Equipo de computacion)		-500.98
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	**BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**		**0.00**
1701	**TERRENOS**		0.00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31-03-2018

CODIGO	CUENTA	CODIGO NOTAS	3407 SALDOS
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	**1,206,576.23**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**1,117,689.24**
2101	**CESANTÍA**		**1,117,689.24**
210105	Aportes personales		940,516.79
210110	Aportes patronales		177,172.45
210115	Aporte personal adicional		0.00
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 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	**88,464.92**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		**73,810.36**
230105	Cesantía		68,449.97
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		5,360.39
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		**86.40**
230205	Aportes		86.40
230210	Préstamos		0.00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL: 31-03-2018

CODIGO 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
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	**3,738.09**
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**10,830.07**
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		8,008.80
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 EXTERIO**		**0.00**
2490	**OTRAS OBLIGACIONES**		**0.00**
25	**OBLIGACIONES PATRONALES**		**422.07**
2501	**REMUNERACIONES POR PAGAR**		**0.00**
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**	12	**263.87**
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**		**0.00**
2504	**FONDO DE RESERVA**		**0.00**
2505	**RETENCIONES EN LA FUENTE**		**71.97**
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
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
REPRESENTANTE LEGAL

DRA. MARTHA DÁVILA
CONTADORA

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 31-03-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
4	**GASTOS**	**15**	**4,304.02**
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**	**1,544.04**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**1,544.04**
430105	Remuneraciones o salario		1,200.00
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		148.23
430120	Aporte Patronal		145.80
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		50.01
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**16**	**1,902.12**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		**212.32**
440105	Servicios básicos		35.00
440110	Servicio transporte personal		137.00
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		40.32
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

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 31-03-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**		**1,665.80**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa		0.00
440515	Servicios profesionales		1,665.80
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		**24.00**
440605	Material de Oficina		24.00
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
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**	**17**	**528.45**
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**		**61.92**
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		61.92
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		**0.00**
4504	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS**		**466.53**
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**	**18**	**209.30**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		**209.30**
460105	Impuestos y tasas		202.78
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460190	Otros		6.52
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**19**	**77.67**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**77.67**
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		77.67
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
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**	**17,741.21**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**17,741.21**

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 31-03-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**6,141.27**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		6,141.27
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**	**11,570.82**
510205	Quirografarios		11,570.82
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		0.00
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		**29.12**
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
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**

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - FONCEMIGOP
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 31-03-2018

CODIGO: 3407

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
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 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**		**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
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	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 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 2018-003-FONCEMIGOP-CONTAB.

Quito, abril 9 de 2018

DE: **CONTABILIDAD**
PARA: **REPRESENTANTE LEGAL**
ASUNTO: **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2018**

Por medio del presente remito a Usted, las respectivas Notas Aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 31 de marzo 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 General.

ACTIVOS:

Nota 1

11 FONDOS DISPONIBLES

Constituyen valores que se disponen en los Bancos de la Localidad

CAJA CHICA	100,00
BANCO INTERNACIONAL CTA.CTE. 0430606268	34.990,87
BANCO DEL PACIFICO CTA. CTE. 0772201-7	328,34
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**35.419,21**

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%, 4.80% y 5%, con vigencia de 121 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 Internacional	260.000,00
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**570.000,00**

Nota 3

13 INVERSIONES PRIVATIVAS

PRESTAMOS. – Constituyen el registro de los valores por cobrar por préstamos concedidos a partícipes del FONDO, de acuerdo con el reglamento vigente, los respectivos 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 partícipes 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 REESTRUCTURADOS y PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS que contempla el accionar para créditos en mora según la Normativa descrita.

Al 31 de marzo de 2018 el saldo de los préstamos es el siguiente:

PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	286.088,19
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	283.894,33
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCT.	12.461,60
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4.576,57
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**587.020,69**

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 demás, otros factores que las respectivas instituciones contemplen dentro de sus manuales operativos." 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	-23,41
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**-23,41**
TOTAL INV. PRIVATIVAS AL 28 DE MARZO 2018	**586.997,28**

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, las mismas que a la fecha de balance se reporta las inversiones generadas este mes según disposición del BIESS; en el Banco Internacional Nº 43106501 una tasa del 4.80%, Banco Pacifico Nº 261948660, Banco Pichcincha Nº 37065393 con vencimientos a 121 días, con los antecedentes mencionados se procede con el registro del interés implícito devengado:

Inv. Banco Pichincha	3,75% US$	593,75
Inv. Banco Pacifico	5,00% US$	888,89
Inv. Banco Internacional	4,80% US$	1.367,67
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**US$**	**2.850,31**

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$215.48 por seguro de desgravamen pendiente por descontar a los partícipes los mismos que se encuentran en proceso de cobro.
Cabe indicar que el saldo de US$215.48 se generó en el año 2006, por diferencias entre planillas generadas para cobro al Ministerio de Finanzas y pagos recibidos.

149090 OTROS

En esta cuenta se registra los valores que el Ministerio del Interior no depósito en el banco de los descuentos de aportes y préstamos de los partícipes concernientes a marzo de 2018. Adicionalmente se registra un valor de USD 1.75 por retenciones que se generan por la recepción de las facturas por gastos bancarios mensuales, la retención por el interés recibido de la devolución de la Contribución Solidaria por parte del SRI.

El detalle es el siguiente:

MINISTERIO DE GOBIERNO	19.507,66
QUIROGRAFARIO POR COBRAR	2,50
RETENCIÓN DE IMPUESTOS	1,75
TOTAL OTROS	**19.511,91**

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 participes, 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**

1699 DEPRECIACION

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 31-03-2018	VALOR EN LIBROS
1	FONCE-2016-010	COMPUTADORA	2992	09/08/2016	630,00	349,97	280,03
2	FONCE-2016-010	IMPRESORA	3082	30/09/2016	302,00	151,01	150,99
	SALDO AL 28 DE FEBRERO DE 2018				**932,00**	**500,98**	**431,02**

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 participes 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 como:

2101 CESANTIA

Esta cuenta contiene el saldo de aportes Personales y Patronales por un total de:

APORTES PERSONALES	940.516,79
APORTES PATRONALES	177.172,45
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**1.117.689,24**

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$68.449.97, adicionalmente en este mes se reporta otras prestaciones participes por US$ 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. En marzo de 2018 es de US$ 86.40

Nota 11

2305 CUENTAS POR PAGAR TASA BIESS

El valor de US$3.738.09, por cancelar por contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social que han sido provisionados según resolución Nº 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
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**2.821,27**

Nota 12

2502 OBLIGACIONES PATRONALES

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

DECIMO TERCERO	133,32
DECIMO CUARTO	63,87
VACACIONES	66,68
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	263,87

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 USD71.97 por Retenciones en Renta.

2590 OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS

Valores reportados por concepto de retenciones emitidas por el Fondo por concepto de 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 31 de marzo 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	1.200,00
DECIMOS SUELDOS	148,23
APORTE PATRONAL	145,80
VACACIONES	50,01
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**1.544,04**

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	35,00
Servicio transporte personal	137,00
Otros servicios generales	40,32
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**212,32**

4405 HONORARIOS A PROFESIONALES

Honorarios Representante Legal	655,80
Servicios profesionales Abogado e Ing. Sistemas	1.010,00
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	1.665,80

4406 BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE

Registra compra de suministros de oficina del fondo para las actividades diarias. Al 31 de marzo de 2018, es de USD24.00.

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 USD61.92.

- **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 USD466.53.

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:

IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	202,78
OTROS	6,52
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2018	**209,30**

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 USD77.67.

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	6.141,27

Nota 22

5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Quirografarios Pichincha	11.570,82

Atentamente,

Martha 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	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 1,228,178.60	$ 1,220,013.42	$ (8,165.18)	Existe disiminución por recupero de las cuotas y / o cancelaciones de los préstamos de los partícipes. Así también la recuperación de las cuentas por cobrar de las inversiones no privativas	

UTILIDAD

MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 9,014.66	$ 13,437.19	$ 4,422.53	Existe incremento por los intereses y rendimientos de las inversiones privativas y no privativas. Existe un control de gastos	

CUENTA INDIVIDUAL

MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 1,129,565.74	$ 1,117,689.24	$ (11,876.50)	Existe disminución por el retiro de aportes de partícipes que se jubilaron	

GASTO

MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 2,675.53	$ 4,304.02	$ 1,628.49	Existe un incremento por remuneraciones del personal del Fondo, servicios básicos, pago honorarios profesionales, compra de suministros, gastos financieros, provisiones y depreciaciones	

INGRESO

MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 11,690.19	$ 17,741.21	$ 6,051.02	Se incrementa por los intereses generados en las inversiones en CDP en el sistema financiero y por los interese de los préstamos otorgados a los partícipes.	

ECON. MARCO CADENA
REPRESNTANTE LEGAL

DRA. MARTHA DÁVILA
CONTADORA