

F C P C
FOCEM
FONDO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA, Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS



Fcpc de Cesantía de los Servidores de los Ministerios de Hidrocarburos y de Minería, y sus Entidades Adscritas -FOCEM

Oficio No. FOCEM-2018-130
Quito, 09 de octubre de 2018

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

De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fcpc de Cesantía de los Servidores de los Ministerios de Hidrocarburos y de Minería y sus Entidades Adscritas- FOCEM correspondientes al mes de Septiembre 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 – REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS- FOCEM

C.C 1717210767

Correo: acanars86@gmail.com



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

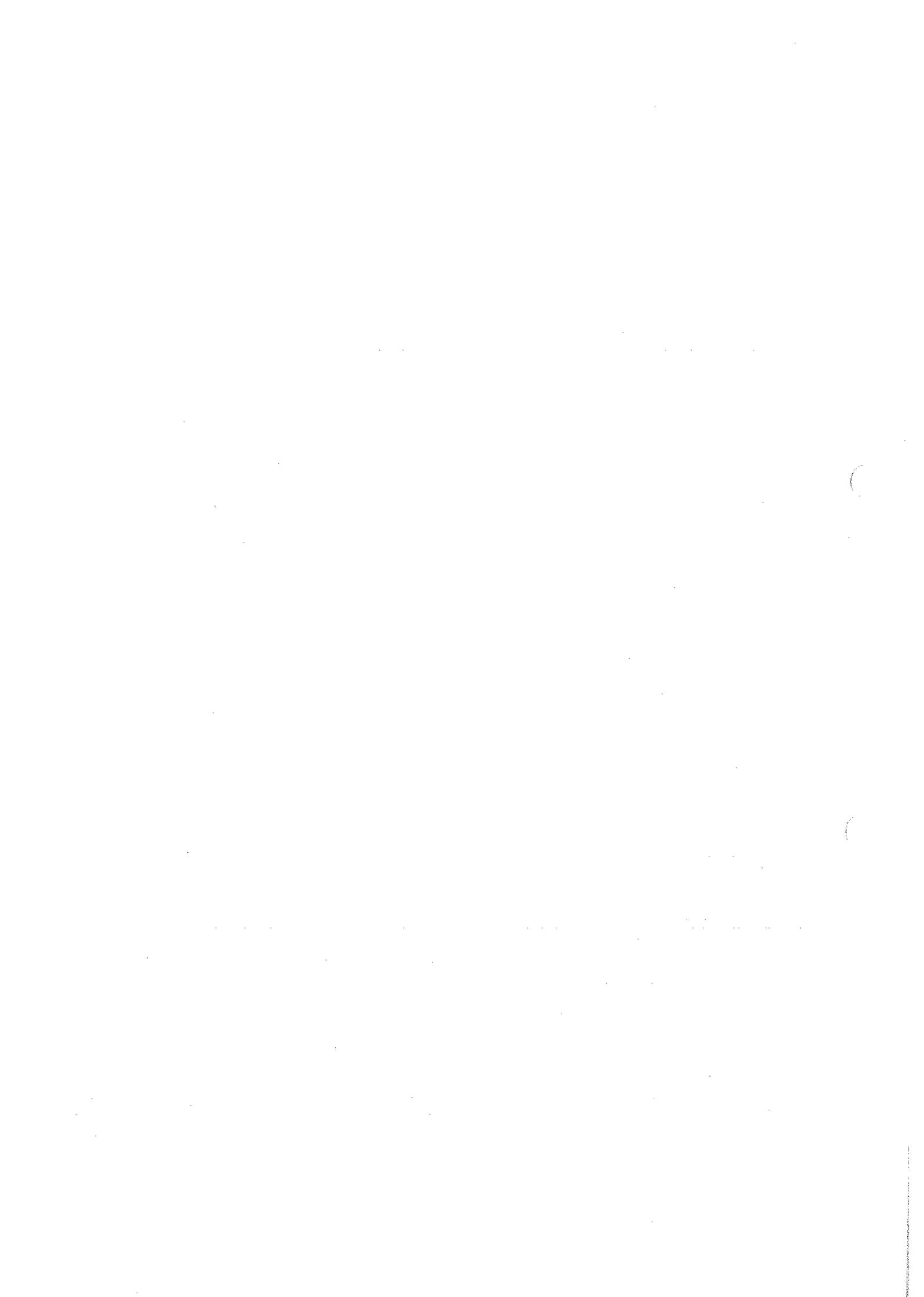
10 OCT 2018

13:18
HORA

Redme

FINANCIEROS DE RECIBO

SIN ANEXOS
CON ANEXOS





F C P C
FOCEM
FONDO DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA, Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS



Fcpc de Cesantía de los Servidores de los Ministerios de Hidrocarburos y de Minería, y sus Entidades Adscritas -FOCEM

Oficio No. FOCEM-2018-129
Quito, 09 de octubre de 2018

Señora Economista
Karen Zambrano.
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL (E)
DE LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Ciudad.

De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fcpc de Cesantía de los Servidores de los Ministerios de Hidrocarburos y de Minería y sus Entidades Adscritas-FOCEM correspondientes al mes de Septiembre 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 - REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS
MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS- FOCEM

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

RAZÓN DE RECEPCIÓN

Documento No. : SB-SG-2018-43704-E

Fecha : 2018-10-09 17:02:50 GMT -05

Recibido por : María Alejandra Berrazueta Subía

CONTIENE : ANEXO: 12 HOJAS



Handwritten text, possibly a signature or a list of items, located in the lower middle section of the page. The text is faint and difficult to read.

INFORMACIÓN DEL FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS-FOCEM	Nro. 30
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	SEPTIEMBRE DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	83
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	13
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	96
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	67
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	5581.49
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



FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM
 DEMOSTRACION DE LA ECUACION CONTABLE
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018
 EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS



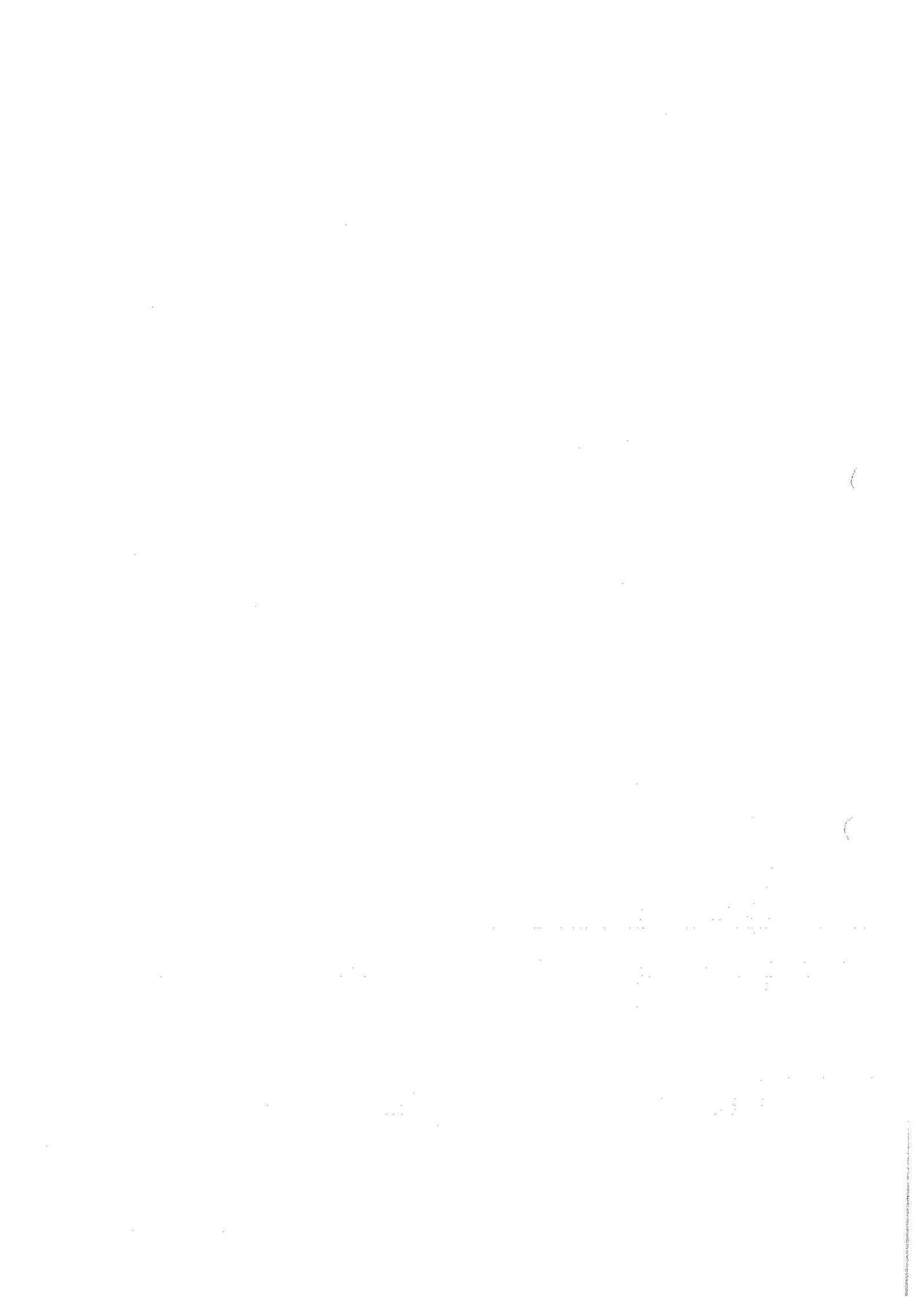
TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL CUENTAS DEUDORAS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS (5)
953713.36			=	23257	+	927072.57	+	9,358.57
			=	976,970.36		976,970.36	+	40,539.22

Gerente

Lcda. Adriana Cañar
Gerente

Contadora

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



FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		953,713.36
11	FONDOS DISPONIBLES		118,972.46
1101	CAJA	1	100.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	118,872.46
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	118,872.46
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3	435,539.22
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	348,000.00
120105	Certificado de depósito	3	348,000.00
120110	Póliza 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	3	96,806.54
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras	3	75,548.50
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras	3	21,258.04
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)		-9,267.32
129990	(Provisión general)		-9,267.32
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	369,966.06
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	223,634.75
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	4	132,067.76
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	14,344.00
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	4	-80.45
139905	(Quirografarios)	4	-80.45
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	5	23,690.72

1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	4,082.58
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	2,445.46
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	5	1,637.12
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	2,625.85
140205	Intereses por préstamos quitograrlos	5	2,625.85
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 VENDIDAS		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	16,982.29
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios	5	500.00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar	5	11,216.36
149090	Otros	5	5,265.93
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		0.00
149905	(Provisión intereses inversiones privadas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privadas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privadas vendidas)		0.00
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		0.00
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSION EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	Terenos para urbanizar		0.00
150110	Terenos 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	1,424.01
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terenos		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	-1,729.88
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)	6	-208.69
169915	(Equipo de oficina)	6	-9.89
169920	(Equipo de computación)	6	-1,511.30
169925	(Vehículos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACION		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

2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	158.00
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA	8	85.53
230490	Otros	8	72.47
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	3,325.62
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	4,206.73
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores	8	182.69
239015	Honorarios por pagar		0.00
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	4,024.04
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	9	1,369.47
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	1,174.87
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	140.45
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			936,431.14
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS			40,539.22
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + ACREEDORAS			976,970.36

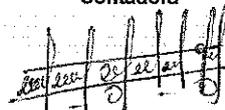
Gerente



Lcda. Adriana Cañar

Gerente

Contadora



Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)	0.00
17905	(Edificios)	0.00
17910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)	0.00
17915	(Unidades de transporte)	0.00
17920	(Títulos valores)	0.00
17990	(Otros)	0.00
19	OTROS ACTIVOS	4,120.89
1901	PAGOS ANTICIPADOS	0.00
190105	Anticipo contratistas	0.00
190110	Anticipo a proveedores	0.00
190115	Arrendos	0.00
190120	Seguros	0.00
190190	Otros	0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)	0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS	4,120.89
190205	Licencias y programas de computación	5,750.00
190210	Gastos de adecuación	0.00
190290	Otros	0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-1,629.11
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS	0.00
190305	Inversiones no privadas	0.00
190310	Inversiones privadas	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
190905	Faltantes de caja	0.00
190909	Otros activos	0.00
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)	0.00
199905	(Derechos fiduciarios)	0.00
199990	(Otros)	0.00
2	PASIVOS	927,072.57
21	CUENTA INDIVIDUAL	895,643.21
2101	CESANTIA	895,643.21
210105	Aportes personales	818,069.40
210110	Aportes patronales	72,955.71
210115	Aporte personal adicional	0.00
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	4,618.10
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	CESANTIA	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	30,059.89
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	22,369.54
230105	Cesantía	22,369.54
230110	Jubilación	0.00
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	0.00
230390	Otros	0.00
TOTAL ACTIVOS	TOTAL Cuentas Deudoras	953,713.36
	TOTAL ACTIVO + CUENTAS DEUDORAS	23,257.00
		976,970.36

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS -

FOCEM



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

ENTIDAD	Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
3460				
4	GASTOS		12	23,257.00
41	PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS			0.00
4101	PERDIDA 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	PERDIDA EN VALUACION 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	PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION 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	PERDIDA 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	PERDIDA 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	GASTO DE PERSONAL		12	8,398.50
4301	GASTOS DEL PERSONAL		12	8,398.50
430105	Remuneración o salario		12	5,850.00
430110	Remuneración extraordinaria			0.00
430115	Decimos sueldos		12	781.66
430120	Aporte patronal		12	710.74
430125	Fondo de reserva		12	487.35
430130	Jubilación patronal			0.00
430135	Por desahucio o despido			568.75
430140	Uniformes			0.00
430145	Gastos de representación			0.00
430190	Otros			0.00
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		12	11,768.22
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		12	2,000.74
440105	Servicios basicos		12	1,254.76
440110	Servicio transporte personal			0.00
440115	Movilizaciones		12	109.65
440120	Impresion, reproduccion y publicaciones			20.25
440125	Servicios de vigilancia			0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		12	420.00
440190	Otros servicios generales		12	196.08
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		12	677.43
440305	Mantenimiento de terrenos			0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas			0.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		12	677.43
440320	Mantenimiento de vehículos			0.00
440390	Otras			0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		12	1,745.64

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 EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		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	14	477,914.50
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	477,914.50
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	14	477,914.50
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	477,914.50
740105	Documentos en garantía	14	477,914.50
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	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION 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

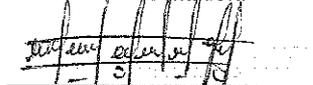
Gerente



Lcda. Adriana Cañar

Gerente

Contadora



Ing. Gabriela Gálvez

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	12	1,745.64
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	12	5,098.20
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa	12	0.00
440515	Servicios profesionales	12	5,098.20
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	12	266.21
440605	Material de oficina	12	99.10
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		167.11
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	12	1,980.00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos	12	180.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	12	1,800.00
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	12	515.66
4501	TITULOS Y VALORES	12	0.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones	12	0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS	12	140.96
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios	12	140.96
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BI	12	374.70
46	GASTOS NO OPERATIVOS	12	1,276.09
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	12	1,276.09
460105	Impuestos y tasas	12	1,276.09
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	12	0.00
460190	Otros		0.00
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12	1,298.53
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	12	402.84
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	68.85
470120	Depreciación equipos de oficina	12	3.87
470125	Depreciación equipos de computación	12	330.12
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES	12	862.47
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados	12	862.47
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS	12	33.22
470405	Por préstamos quirografarios	12	33.22
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISION 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 PERDIDAS		0.00
4801	SEGUROS		0.00
4890	OTROS		0.00
489005	Gasto custodia de valores		0.00

489090	Otros		0.00
5	INGRESOS	13	40,539.22
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	13	34,747.88
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	13	20,987.35
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		13,561.08
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		7,426.27
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	13	13,760.53
510205	Quirografarios	13	13,760.53
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		0.00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		0.00
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACION 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 DISPOSICION 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 DISPOSICION 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	13	5,791.34
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS	13	5,791.34
539005	Reversión de provisiones	13	2,233.49
539090	Otros Ingresos	13	3,557.85
59	PERDIDAS 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 GARANTIA		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



FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEN

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2018

1. PRINCIPIOS CONTABLES

1.1. Base de Presentación

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados al 30 de septiembre 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 30 de septiembre del 2018.

1.3. Base de Presentación:

Los Estados Financieros y Registros Contables se preparan y presentan conforme las normas contables dispuestas por el organismo de control y en lo no previsto se aplican las NIIF, excepto en el plan de cuentas de uso obligatorio a partir del 1 de enero del 2014.

1.4. Activos Fijos:

Se registran a su costo histórico de adquisición y se deprecian utilizando el método de línea recta.

1.5. Moneda de curso legal:

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América por ser ésta la moneda de curso legal vigente en el Ecuador.

1.6. 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 30 de septiembre del 2018 es de \$100 que corresponde a la Caja Chica.



**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE
HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM**

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2018

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

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

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	8,366.35
11020502	Pacifico	7721463	21.63
11020503	Internacional	520613542	110,484.48
Total			118,872.46

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.

El saldo al mes de septiembre del 2018 es el siguiente:

Tipo	Institución	Valor
Obligación	BASESURCORP	22,685.44
Obligación	NEDERAGRO S.A.	37,308.06
Obligación	NEDERAGRO S.A.	15,555.00
Papel Comercial	DIFARE	21,258.04
Certificado	PACIFICO	100,000.00
Certificado	INTERNACIONAL	100,000.00
Certificado	SOLIDARIO	148,000.00
		444,806.54

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 del 7% aprobada por la Asamblea General de Partícipes.

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 septiembre se realizó el registro de provisión para inversiones privativas según resolución 740.



**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE
HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM**

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2018

El saldo al 30 de septiembre del 2018 el saldo de la cuenta se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Capital Normal	Capital Vencido	Saldo
Préstamos Quirografarios	355,702.51	14,344.00	370,046.51
- Provisión préstamos quirografarios			-80.45
	355,702.51	14,344.00	369,966.06

NOTA 5. 14 CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registran los valores que el fondo tiene por cobrar, el saldo al 30 de septiembre del 2018 se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Valor
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	4,082.58
Interés préstamos quirografarios	2,625.85
Planillas emitidas	0.00
Cuentas por cobrar participes	11,216.36
Arrendatarios	500.00
Cuentas por cobrar varias	5,265.93
TOTAL	23,690.72

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 30 de septiembre del 2018; el rubro de propiedad, planta y equipo ha sido valorado al costo histórico.

Las depreciaciones fueron realizadas mediante el método de línea recta en función de la vida útil de los bienes.

NOTA 7. 2101 CUENTA INDIVIDUAL

El FCPC- FOCEM, recibe el aporte mensual equivalente al 4% de la remuneración mensual unificada tal cual aprobación en estatutos.

Al 30 de septiembre del 2018 la cuenta individual se compone de la siguiente manera:

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE
HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEN**

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2018

Cuenta	Saldo
Aportes personales	705,458.76
Rendimiento por aportes personales	112,610.64
Aportes patronales	62,045.11
Rendimiento por aportes patronales	10,910.60
Aporte Personal retiro voluntario	2,275.96
Rendimiento por aportes personales retiro voluntario	673.19
Aporte patronal retiro voluntario	1,429.45
Rendimiento aportes patronales retiro voluntario	239.50
Total	895,643.21

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

La composición al 30 de septiembre del 2018 se desglosa de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Prestaciones liquidadas por pagar	22,369.54
Impuestos y tasas	158.00
Administracion Biess	3,325.62
Otros cuentas por pagar	4,206.73
Total	30,059.89

NOTA 9. 25 OBLIGACIONES PATRONALES

Se registra la provisión por beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores. Rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código del Trabajo e Instituto de Seguridad Social (IESS), tales como: aportes patronales, fondos de reserva, décimo tercer y décimo cuarto sueldo.

Cuenta	Saldo
Provisión XIII Sueldo	541.74
Provisión XIV Sueldo	64.38
Provision desahucio y despido	568.75
Aportes y Retenciones IESS	140.45
Fondos de reserva	54.15
Total	1,369.47

NOTA 10. 3 PATRIMONIO

La composición de este rubro es la siguiente:

Cuenta	Saldo
Reservas del Capital	9358.57
Total	9358.57



**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE
HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM**

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2018

NOTA 11. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Está conformado por los rendimientos generados por la administración durante el periodo enero – septiembre 2018.

Cuenta	Saldo
Excedentes Enero	904.49
Excedentes Febrero	1,579.63
Excedentes Marzo	1,918.51
Excedentes Abril	1,879.59
Excedentes Mayo	1,745.30
Excedentes Junio	2,332.14
Excedentes Julio	2,702.59
Excedentes Agosto	2,540.30
Excedentes Septiembre	1,679.67
Total	17,282.22

NOTA 12. 4 GASTOS

El detalle de gastos acumulados del período enero - septiembre del 2018 es el siguiente:

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
43	Gastos del Personal	8,398.50	36%
44	Gastos por bienes y servicios de consumo	11,768.22	51%
45	Gastos Financieros y Operativos	515.66	2%
45	Gastos no Operativos	1,276.09	5%
47	Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	1,298.53	6%
	Total Gastos	23,257.00	100%

NOTA 13. 5 INGRESOS

El detalle de ingresos acumulados del período enero - septiembre del 2018 es el siguiente:

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
5101	Por Inversiones no Privativas	20,987.35	52%
5102	Por Inversiones Privativas	13,760.53	34%
5390	Ingresos Varios	5,791.34	14%
	Total Gastos	40,539.22	100%



**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE
HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM**

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2018

NOTA 14. 7 CUENTAS DE ORDEN

El fondo al 30 de septiembre 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	477,914.50
Total	477,914.50

Lda. Adriana Cañar
GERENTE FCPC FOCEM

Ing. Gabriela Gálvez
CONTADORA
Reg. 17-2482



HOJA DE OBSERVACIONES

SEPTIEMBRE DEL 2018

NÚMERO DEL FCPC: 30 NOMBRE DEL FCPC: FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM

ACTIVO			
MES	sep-17	sep-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 930,716.91	\$ 953,713.36	\$ 22,996.45
			PLAN DE ACCIÓN
UTILIDAD			
MES	sep-17	sep-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 57,346.81	\$ 17,282.22	\$ (40,064.59)
			PLAN DE ACCIÓN
CUENTA INDIVIDUAL			
MES	sep-17	sep-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 829,656.98	\$ 895,643.21	\$ 65,986.23
			PLAN DE ACCIÓN
GASTO			
MES	sep-17	sep-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 37,308.59	\$ 23,257.00	\$ (14,051.59)
			PLAN DE ACCIÓN
INGRESO			
MES	sep-17	sep-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 94,655.40	\$ 40,539.22	\$ (54,116.18)
			PLAN DE ACCIÓN

Elaborado por:
Revisado por:

Ing. Gabriela Gálvez M.
Lcda. Adriana Cañar Sánchez

