

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación  
De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC  
Guayaquil, Malecón y Aguirre  
Teléfono 043702840  
Correo Electrónico: [foncemigogfcpc@hotmail.com](mailto:foncemigogfcpc@hotmail.com)

(C)

## **FONCEMIGOG-RL-2020-014**

Guayaquil, 07 de febrero de 2020

Ing.  
Mauricio Torres  
**ANALISTA DE LOS FCPCS**  
**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL**  
Quito. -

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los Estados Financieros del **FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBERNACIÓN QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN DE LA PROVINCIA DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS FONCEMIGOG FCPC**, con corte al 31 de enero del 2020:

1. Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
2. Copia de oficio de entrega de Estados Financieros a la Superintendencia de Bancos
3. Información del Fondo
4. Ecuación Contable
5. Copia de Estado de Situación Financiera
6. Copia de Estado de Resultados Integral
7. Copia de las Notas Explicativas a los Estados Financieros
8. Hoja de Observaciones

Por la atención brindada, me suscribo de usted no sin antes expresarle mi más alta consideración y estima.

**Ing. Francisco Luna Colamarco.**  
**Representante Legal**  
**Fondo de Cesantía Gobernación del Guayas**

BANCO DEL IESS  
GUAYAQUIL  
07 FEB 2020 11:00 HORA  
RECIBIDO

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación  
De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC  
Guayaquil, Malecón y Aguirre  
Teléfono 043702840  
Correo Electrónico: [foncemigogfcpc@hotmail.com](mailto:foncemigogfcpc@hotmail.com)



## **FONCEMIGOG-RL-2020-013**

Guayaquil, 07 de febrero de 2020

Abogado  
Jaime Jaramillo Zambrano  
**DIRECTOR DE AUDITORIA DE SEGURIDAD SOCIAL**  
**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR**  
Ciudad. -

De mis consideraciones:

Por medio de la presente, remito a usted un ejemplar de los Estados Financieros del **FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBERNACIÓN QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN DE LA PROVINCIA DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS FONCEMIGOG FCPC**, con corte al 31 de enero del 2020:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultados Integral
3. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
4. Estado de Flujos de Efectivo
5. Anexos a los Estados Financieros
6. Ecuación Contable

Por la atención brindada, me suscribo de usted no sin antes expresarle mi más alta consideración y estima.

**Ing. Francisco Luna Colamarco.**  
**Representante Legal**  
**Fondo de Cesantía Gobernación del Guayas**



**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**

Teléfono: 2997600

Documento Nro.: SB-SR-2020-2310-E

Fecha: 2020-02-07 11:44:12

Recibido por: Esther Adriana Narvaez Vega

CONTIENE: 1F-16A  
FONCEMIGOG-RL-2020-013

# **ESTADOS FINANCIEROS**

## **MES ENERO 2020**

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO  
QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS FONCEMIGOG  
FCPC (34)

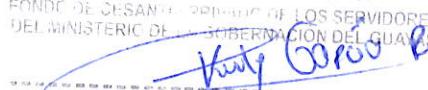
RUC: 0992439122001

Atención:

Ing.  
Mauricio Torres  
Fondos Complementarios  
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

**Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG  
FCPC**  
**Guayaquil, Malecón y Aguirre**  
**Teléfono 043702840**  
**Correo Electrónico: foncemigogfcpc@hotmail.com**

<b>Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC</b>	<b>Nro. 34</b>
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	Al 31 de enero del 2020
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	92
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	138
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	<b>230</b>
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	73
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 6,142.00
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Ing. Kerly García Reyes
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:kngarciareyes@gmail.com">kngarciareyes@gmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0999392434
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Francisco Luna Colamarco
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:franciscoluna@hotmail.com">franciscoluna@hotmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0998302201
DIRECCIÓN DEL FCPC	Malecón y Aguirre
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	043702840

**FONCEMIGOG**  
 FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES  
 DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
*Ing. Kerly Narcisa García Reyes*  
 CONTADORA GENERAL

**FONCEMIGOG**  
 FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES  
 DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
*Ing. Francisco Luna Colamarco*  
 REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La  
 Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC  
 Guayaquil, Malecón y Aguirre  
 Teléfono 043702840  
 Correo Electrónico: foncemigogfcpc@hotmail.com

**ECUACIÓN CONTABLE  
 ENERO 2020**

GRUPO	DESCRIPCIÓN	TOTAL
1	ACTIVOS	344,880.02
4	GASTOS	684.05
	<b>TOTALES (GRUPO 1+ GRUPO 4)</b>	<b>345,564.07</b>
2	PASIVOS	343,552.73
3	PATRIMONIO	0.00
5	INGRESOS	2,011.34
	<b>TOTALES (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)</b>	<b>345,564.07</b>
		<b>0.00</b>

**FONCEMIGOG**  
 FONDO DE CESANTÍA PRIVADA DE LOS SERVIDORES  
 DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
 Ing. Kerly Nareisa García Reyes  
 CONTADORA GENERAL

**FONCEMIGOG**  
 FONDO DE CESANTÍA PRIVADA DE LOS SERVIDORES  
 DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
 Ing. Francisco Luna Colamarco  
 REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A ENERO DEL 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	Código de la Entidad:	34
			SALDO	
<b>1 ACTIVOS</b>				<b>344,880.02</b>
<b>11 FONDOS DISPONIBLES</b>		1		<b>91,707.32</b>
<b>1101 CAJA</b>				-
110105 Efectivo				-
110110 Caja chica				-
<b>1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>				<b>91,707.32</b>
110205 Bancos e instituciones financieras locales				91,707.32
110210 Bancos e instituciones financieras del exterior				-
110215 Remesas en tránsito				-
<b>1103 EFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>				-
<b>12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		2		<b>57,000.00</b>
<b>1201 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>				<b>57,000.00</b>
120105 Certificados de depósito				57,000.00
120110 Pólizas de acumulación				-
120115 Valores de titularización				-
120120 Obligaciones emitidas por instituciones financieras				-
120125 Papel comercial emitido por instituciones financieras				-
120130 Reportos financieros				-
120135 Reporto bursátil				-
120190 Otras				-
<b>1202 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>				-
120205 Valores de titularización				-
120210 Obligaciones emitidas por instituciones no financieras				-
120215 Papel comercial emitido por instituciones no financieras				-
120220 Reportos bursátiles				-
120290 Otras				-
<b>1203 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>				-
120305 Certificados de depósito				-
120310 Pólizas de acumulación				-
120315 Valores de titularización				-
120320 Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas				-
120325 Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas				-
<b>1204 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>				-
120405 Valores de titularización				-
120410 Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas				-
120415 Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas				-
<b>1205 INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>				-
120505 Valores de titularización				-
120510 Acciones				-
<b>1206 INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>				-
120605 Valores de titularización				-
120610 Acciones				-
<b>1299 (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>				-
129905 (Inversiones renta fija sector financiero privado)				-
129910 (Inversiones renta fija sector no financiero privado)				-
129915 (Inversiones renta fija sector financiero público)				-
129920 (Inversiones renta fija sector no financiero público)				-
129925 (Inversiones renta variable sector financiero privado)				-
129930 (Inversiones renta variable sector no financiero privado)				-
129990 (Provisión general)				-
<b>13 INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		3		<b>195,384.63</b>
<b>1301 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>				<b>87,817.48</b>
<b>1302 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>				<b>28,850.97</b>
<b>1303 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>				<b>76,882.21</b>
<b>1304 PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>				<b>1,833.97</b>
<b>1305 PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER</b>				-
<b>1306 PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS</b>				-
<b>1307 PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS</b>				-
<b>1308 PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS</b>				-
<b>1309 PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER</b>				-
<b>1310 PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS</b>				-
<b>1311 PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS</b>				-
<b>1312 PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS</b>				-

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A ENERO DEL 2020

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
<b>1399</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>		-
139905	(Quirografarios)		-
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4</b>	<b>594.80</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>462.97</b>
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		462.97
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>129.96</b>
140205	Intereses por préstamos quirografarios		129.96
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-
<b>1403</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>		-
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		-
140390	Otros conceptos		-
<b>1404</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b>		-
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
<b>1405</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS</b>		-
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		-
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>		<b>1.87</b>
149005	Cheques protestados y rechazados		-
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		1.87
149090	Otros		-
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		-
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-
149990	(Provisión general)		-
<b>15</b>	<b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		-
<b>1501</b>	<b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
<b>1502</b>	<b>PROYECTOS TERMINADOS</b>		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
<b>1599</b>	<b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>		-
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		-
<b>1601</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		-
160205	Muebles y enseres		-
160210	Equipo de oficina		-
160215	Equipo de computación		-
160220	Vehículos		-

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A ENERO DEL 2020

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
160290	Otros		-
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>		-
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-
169915	(Equipo de oficina)		-
169920	(Equipo de computacion)		-
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
<b>17</b>	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		-
<b>1701</b>	<b>TERRENOS</b>		-
<b>1702</b>	<b>EDIFICIOS</b>		-
<b>1703</b>	<b>MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		-
<b>1704</b>	<b>UNIDADES DE TRANSPORTE</b>		-
<b>1705</b>	<b>TÍTULOS VALORES</b>		-
<b>1790</b>	<b>OTROS</b>		-
<b>1799</b>	<b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b>		-
179905	(Edificios)		-
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5</b>	<b>193.27</b>
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		-
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		<b>193.27</b>
190205	Licencias y programas de computación		650.00
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		(456.73)
<b>1903</b>	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		-
190305	Inversiones no privativas		-
190310	Inversiones privativas		-
190315	Proyectos inmobiliarios		-
190320	Proyectos terminados		-
190325	Propiedad y equipo		-
190330	Fideicomisos de administración		-
190335	Fideicomisos en garantía		-
<b>1990</b>	<b>OTROS</b>		-
199005	Faltantes de caja		-
199090	Otros activos		-
<b>1999</b>	<b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>343,552.73</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>		<b>333,316.85</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTÍA</b>	<b>6</b>	<b>333,316.85</b>
210105	Aportes personales		129,404.93
210110	Aportes patronales		162,187.38
210115	Aporte personal adicional		40,339.37
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		1,385.17
<b>2102</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		-
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
<b>22</b>	<b>BENEFICIO DEFINIDO</b>		-
<b>2201</b>	<b>CESANTÍA</b>		-

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A ENERO DEL 2020

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-
<b>2202 JUBILACIÓN</b>			-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
<b>23 CUENTAS POR PAGAR</b>		7	<b>10,235.88</b>
<b>2301 PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>			<b>8,744.52</b>
230105	Cesantía		8,744.52
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
<b>2302 PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>			-
230205	Aportes		-
230210	Préstamos		-
<b>2303 CONTRIBUCIONES</b>			-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
<b>2304 IMPUESTOS Y TASAS</b>			<b>434.64</b>
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		55.85
230490	Otros		378.79
<b>2305 TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS</b>			<b>810.92</b>
230501	Tasa de Administración BIESS		810.92
<b>2390 OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>245.80</b>
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		-
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		245.80
<b>24 OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>			-
<b>2401 SOBREGIROS BANCARIOS</b>			-
<b>2402 OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b>			-
<b>2403 OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>			-
<b>2490 OTRAS OBLIGACIONES</b>			-
<b>25 OBLIGACIONES PATRONALES</b>			-
<b>2501 REMUNERACIONES POR PAGAR</b>			-
<b>2502 BENEFICIOS SOCIALES</b>			-
<b>2503 APORTE Y RETENCIONES IESS</b>			-
<b>2504 FONDO DE RESERVA</b>			-
<b>2505 RETENCIONES EN LA FUENTE</b>			-
<b>2506 RETENCIONES JUDICIALES</b>			-
<b>2507 GASTOS DE REPRESENTACIÓN</b>			-
<b>2590 OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS</b>			-
<b>29 OTROS PASIVOS</b>			-
<b>2901 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>			-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-
290110	Arriendos recibidos por anticipado		-
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		-
290120	Jubilación patronal de empleados		-
290190	Otros		-
<b>2903 ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>			-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
<b>2904 JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS</b>			-
<b>2990 OTROS</b>			-
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		-
<b>3 PATRIMONIO</b>			-
<b>31 RESERVAS</b>			-
<b>3101 RESERVAS ESPECIALES</b>			-

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A ENERO DEL 2020

Código de la Entidad: 34

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		
33	OTROS APORTE RESTRINGIDOS		
3301	CESANTÍA		
3302	JUBILACIÓN		
34	RESULTADOS		
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		

**FONCEMIGOG**  
 FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES  
 DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
 Ing. Karily García Reyes  
 CONTADORA GENERAL

**FONCEMIGOG**  
 FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES  
 DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
 Ing. Francisca Luna Colamarco  
 REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
A ENERO DEL 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	Código de la Entidad:	34
		NOTAS	SALDO
<b>4 GASTOS</b>			<b>684.05</b>
<b>41 PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>			-
<b>4101 PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>			-
410105 Inversiones renta fija sector financiero privado			-
410110 Inversiones renta fija sector no financiero privado			-
410115 Inversiones renta fija sector financiero público			-
410120 Inversiones renta fija sector no financiero público			-
410125 Inversiones renta variable sector financiero privado			-
410130 Inversiones renta variable sector no financiero privado			-
<b>4102 PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>			-
410205 Inversiones renta fija sector financiero privado			-
410210 Inversiones renta fija sector no financiero privado			-
410215 Inversiones renta fija sector financiero público			-
410220 Inversiones renta fija sector no financiero público			-
410225 Inversiones renta variable sector financiero privado			-
410230 Inversiones renta variable sector no financiero privado			-
<b>4103 PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>			-
410305 Pérdida por disposición o valuación de terrenos			-
410310 Pérdida por disposición o valuación de edificios			-
410315 Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos			-
410320 Pérdida por disposición de vehículos			-
<b>4104 PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>			-
410405 Pérdida en disposición de inmuebles para la venta			-
410410 Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar			-
410415 Pérdida en valuación de inmuebles para la venta			-
<b>4105 PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>			-
410505 Inversiones no privativas			-
410510 Inversiones privativas			-
410515 Proyectos inmobiliarios			-
410520 Proyectos terminados			-
410525 Fideicomisos de administración			-
410530 Fideicomisos en garantía			-
<b>43 GASTOS DE PERSONAL</b>			-
<b>4301 GASTOS DEL PERSONAL</b>			-
430105 Remuneraciones o salario			-
430110 Remuneración extraordinaria			-
430115 Décimos sueldos			-
430120 Aporte Patronal			-
430125 Fondo de reserva			-
430130 Jubilación patronal			-
430135 Por desahucio o despido			-
430140 Uniformes			-
430145 Gastos de representación			-
430190 Otros			-
<b>44 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>		8	<b>520.62</b>
<b>4401 SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>			<b>10.20</b>
440105 Servicios básicos			-
440110 Servicio transporte personal			-
440115 Movilizaciones			10.20
440120 Impresión, reproducción y publicaciones			-
440125 Servicios de vigilancia			-
440130 Servicios de aseo y limpieza			-
440190 Otros servicios generales			-
<b>4402 TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>			-
440205 Pasajes en el interior			-
440210 Pasajes para el exterior			-
440215 Viáticos y subsistencias internas			-
440220 Viáticos y subsistencias en el exterior			-

W

V

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
A ENERO DEL 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	Código de la Entidad:	34
		NOTAS	SALDO
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		-
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		-
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		-
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		-
440410	Arrendamiento de vehículos		-
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		-
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		-
440490	Otros		-
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>465.42</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		-
440515	Servicios profesionales		465.42
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		-
440605	Material de Oficina		-
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>45.00</b>
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		45.00
440790	Otros		-
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>	<b>9</b>	<b>83.35</b>
<b>4501</b>	<b>TÍTULOS Y VALORES</b>		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>6.71</b>
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		6.71
<b>4503</b>	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		-
<b>4504</b>	<b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>		<b>76.64</b>
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>10</b>	<b>62.03</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>62.03</b>
460105	Impuestos y tasas		-
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		62.03
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>11</b>	<b>18.05</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		-
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		-
470125	Depreciación equipos de computación		-
470130	Depreciación vehículos		-
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		<b>18.05</b>
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		18.05
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		-
470390	Provisión general		-
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		-
470405	Por préstamos quirografarios		-
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
<b>4705</b>	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>		-
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
A ENERO DEL 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	Código de la Entidad:	34
		NOTAS	SALDO
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		-
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		-
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		-
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	Títulos valores		-
470790	Otros		-
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		-
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>		-
<b>4801</b>	<b>SEGUROS</b>		-
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		-
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>2,011.34</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>	<b>12</b>	<b>2,011.19</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>487.88</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		487.88
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>1,322.51</b>
510205	Quirografarios		1,322.51
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		<b>200.80</b>
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		-
<b>5201</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		-
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
<b>5202</b>	<b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		-
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
<b>5203</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		-
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
<b>5204</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		-
520405	Ganancia por disposición de terrenos		-
520410	Ganancia por disposición de edificios		-

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
A ENERO DEL 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	Código de la Entidad:	34
		NOTAS	SALDO
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		-
520420	Ganancia por disposición de vehículos		-
<b>5205</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>		-
<b>5206</b>	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		-
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>0.15</b>
<b>5301</b>	<b>ARRIENDOS</b>		-
<b>5302</b>	<b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>		-
<b>5303</b>	<b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>		-
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>		<b>0.15</b>
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		0.15
<b>59</b>	<b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>		<b>1,327.29</b>
<b>7</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		-
<b>71</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		-
<b>7101</b>	<b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>		-
710105	Pagarés		-
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
<b>7102</b>	<b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>		-
710205	Títulos Valores		-
710210	Cartera de créditos		-
710215	Bienes inmuebles		-
710290	Otros		-
<b>7103</b>	<b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>		-
710305	Inversiones no privativas		-
710310	Inversiones privativas		-
710315	Cuentas por cobrar		-
710390	Otros activos		-
<b>7104</b>	<b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>		-
710405	Inversiones no privativas		-
710410	Inversiones privativas		-
710415	Cuentas por cobrar		-
710490	Otros activos		-
<b>7105</b>	<b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		-
710505	Bienes muebles		-
710510	Bienes inmuebles		-
710590	Otros		-
<b>7190</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		-
<b>72</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		-
<b>7201</b>	<b>VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>		-
<b>7202</b>	<b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>		-
<b>7203</b>	<b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>		-
<b>7204</b>	<b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>		-
<b>7205</b>	<b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		-
<b>7290</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		-
<b>73</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>306,593.40</b>
<b>7301</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>306,593.40</b>
<b>7302</b>	<b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>		-
<b>7303</b>	<b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>		-
<b>7304</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b>		-
<b>7390</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		-
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>306,593.40</b>
<b>7401</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		<b>306,593.40</b>

**FONCEMIGOG - FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
A ENERO DEL 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTAS	SALDO
740105	Documentos en garantía		306,593.40
740110	Vehículos en garantía		-
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
<b>7402</b>	<b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>		-
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		-
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
740223	Préstamos quirografarios por vencer		-
740226	Préstamos quirografarios renovados		-
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		-
740232	Préstamos quirografarios vencidos		-
740235	Préstamos prendarios por vencer		-
740238	Préstamos prendarios renovados		-
740241	Préstamos prendarios reestructurados		-
740244	Préstamos prendarios vencidos		-
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		-
740250	Préstamos hipotecarios renovados		-
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		-
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		-
<b>7403</b>	<b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>		-
740305	Inversiones no privativas		-
740310	Inversiones privativas		-
740315	Cuentas por cobrar		-
740320	Proyectos inmobiliarios		-
740390	Otros activos		-
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b>		-
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		-
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		-
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		-
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		-
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		-
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		-
<b>7490</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS</b>		-

**FONCEMIGOG**  
FONDO DE CESANTÍA PRIVADA DE LOS SERVIDORES  
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS

  
*Ing. Kerly Narciso García Reyes*  
CONTADORA GENERAL

**FONCEMIGOG**  
FONDO DE CESANTÍA PRIVADA DE LOS SERVIDORES  
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS

  
*Ing. Francisco Luna Colamarco*  
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL  
MINISTERIO DE GOBIERNO QUE LABORAN EN LA GOBERNACIÓN  
DEL GUAYAS Y SUS DEPENDENCIAS. "FONCEMIGOG (FCPC)"**

**INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 ENERO DEL 2020**

**CONTENIDO**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	1
ESTADO DE RESULTADOS .....	3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO .....	4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	5

## CAPITULO 1

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVOS

##### 1. Fondos Disponibles

Al 31 de enero del 2020 el saldo en la cuenta Bancos y otras instituciones financieras es de \$ 91.707.32. En la cuenta corriente No. 7702949 del Banco del Pacífico con un saldo de \$ 16.998.86 y cuenta corriente No. 1510601435 del Banco Internacional \$ 74.708.46

Cabe mencionar, que la cuenta del Banco Internacional la tasa por los fondos disponibles es del 4.75%.

##### 2. Inversiones No Privativas

El FONCEMIGOG FCPC en la cuenta 1.2. Inversiones No Privativas, registra 1 certificado de depósito:

- Banco del Austro a por \$57.000.00 con tasa del 6.80% a 91 días plazo.

Cuenta	Descripción	dic-19	ene-20	Variación Absoluta	Variación Relativa
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	97,000.00	57,000.00	(40,000.00)	-41.24%
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	97,000.00	57,000.00	(40,000.00)	-41.24%
120105	Certificados de depósito	97,000.00	57,000.00	(40,000.00)	-41.24%

La variación se produce por el vencimiento del certificado en Banco Pichincha por \$40.000, el disponible se encuentra en análisis por el Comité del BIESS para apertura de inversiones.

##### 3. Inversiones Privativas

En este grupo se clasifican los préstamos otorgados por el Fondo a sus partícipes, bajo las distintas categorías autorizadas, como son los préstamos Quirografarios, clasificados de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	dic-19	ene-20	Variación Absoluta	Variación Relativa
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	196,278.25	195,384.63	(893.62)	-0.46%
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	88,606.79	87,817.48	(789.31)	-0.89%
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	26,746.50	28,850.97	2,104.47	7.87%
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	79,557.56	76,882.21	(2,675.35)	-3.36%
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	1,367.40	1,833.97	466.57	34.12%

El FONCEMIGOG FCPC en enero otorgó 12 préstamos nuevos por \$6,142.00, la variación se produce por el cobro de cuotas mensuales.

##### 4. Cuentas por Cobrar

La cuenta 1.4. Cuentas por cobrar, acumula un total de \$ 594.80 conformada por los siguientes rubros:

✓

1

La cuenta 1.4.01 Rendimientos Acumulados por Cobrar por títulos emitidos por Instituciones Financieras, registra los intereses generados de las inversiones por un monto \$ 462.97 la variación en este grupo produce por el vencimiento del certificado de depósito del Banco Pichincha.

En la cuenta 1.4.02 se registra mensualmente los intereses por cobrar de las operaciones de créditos que mantienen interés vencido, los mismos que ascienden a un saldo por cobrar de \$ 129.96

Cuenta	Descripción	dic-19	ene-20	Variación Absoluta	Variación Relativa
14	CUENTAS POR COBRAR	1,521.16	594.80	(926.36)	-60.90%
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1,443.20	462.97	(980.23)	-67.92%
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1,443.20	462.97	(980.23)	-67.92%
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	76.28	129.96	53.68	70.37%
140205	Intereses por préstamos quirografarios	76.28	129.96	53.68	70.37%
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1.68	1.87	0.19	11.31%
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar	1.68	1.87	0.19	11.31%

## 5. Otros Activos

La variación en este grupo es por la amortización mensual de la licencia del software contable.

## PASIVOS

### 6. Cuenta Individual

La cuenta contable 2.1.01 está conformada por las obligaciones presentes contraídas por el Fondo, proveniente de los recursos de los partícipes y aportes patronales, quienes esperan recibir una prestación futura por cesantía, cuando se haya cumplido los requisitos establecidos para este concepto, al 31 de enero del 2020 se registra 92 partícipes activos, en enero ingresó 1 persona.

La variación se produce por el cobro de aportes personales y la distribución de dividendos del año 2019.

Cuenta	Descripción	dic-19	ene-20	Variación Absoluta	Variación Relativa
21	CUENTA INDIVIDUAL	315,448.97	333,316.85	17,867.88	5.66%
2101	CESANTÍA	315,448.97	333,316.85	17,867.88	5.66%
210105	Aportes personales	123,144.63	129,404.93	6,260.30	5.08%
210110	Aportes patronales	154,823.36	162,187.38	7,364.02	4.76%
210115	Aporte personal adicional	37,480.98	40,339.37	2,858.39	7.63%
210120	Aportes retiro voluntario cesantía	-	1,385.17	1,385.17	0.00%

### 7. Cuentas por Pagar

La cuenta contable 2.3.01 Prestaciones liquidadas por Pagar está conformada por las obligaciones presentes contraídas por el Fondo, proveniente de los recursos de los partícipes cesantes.

Ver

Las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas se encuentran reflejadas en la cuenta 2.3.04 Retenciones Fiscales.

En la cuenta 2.3.05 se registra la tasa por administración del BIESS por pagar correspondiente al año 2019 y enero 2020 de acuerdo a la resolución Nro. SB-2017-082.

Cuenta	Descripción	dic-19	ene-20	Variación Absoluta	Variación Relativa
23	CUENTAS POR PAGAR	9,644.48	10,235.88	591.40	6.13%
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	8,744.52	8,744.52	-	0.00%
230105	Cesantía	8,744.52	8,744.52	-	0.00%
2304	IMPUESTOS Y TASAS	103.35	434.64	331.29	320.55%
230410	Retenciones IVA	55.85	55.85	-	0.00%
230490	Otros	47.50	378.79	331.29	697.45%
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS	734.28	810.92	76.64	10.44%
230501	Tasa de Administración BIESS	734.28	810.92	76.64	10.44%
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	62.33	245.80	183.47	294.35%
239090	Otras cuentas por pagar	62.33	245.80	183.47	294.35%

## CAPITULO 2

### ESTADO DE RESULTADOS

#### GASTOS

##### 8. Gastos por Bienes y Servicios de Consumo

En el grupo 4.4.01 se registra los gastos por movilización por atención de partícipes.

En el grupo 4.4.05 se registra los honorarios profesionales de la Contadora y el Representante Legal del FONCEMIGOG FCPC.

En el grupo 4.4.07 se registra el gasto por el mantenimiento del software contable Axther.

Cuenta	Descripción	ene-20
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	520.62
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	10.20
440115	Movilizaciones	10.20
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	465.42
440515	Servicios profesionales	465.42
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	45.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	45.00

##### 9. Gastos Financieros y Operativos

La variación en este grupo es debido a las comisiones bancarias generadas en el mes y la tasa de administración del BIESS.

W

Y

Cuenta	Descripción	ene-20
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	83.35
4502	COSTOS FINANCIEROS	6.71
450210	Gastos bancarios	6.71
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	76.64

#### 10. Gastos no Operativos

En esta cuenta se registra el gasto por IVA pagado por la adquisición de bienes y servicios.

#### 11. Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

En este rubro se registra la amortización mensual del software contable del Fondo.

### INGRESOS

#### 12. Intereses y Rendimientos Ganados

Las cuentas de ingresos evidencian los intereses ganados por los préstamos otorgados a partícipes, así como también los rendimientos de las inversiones del Sistema Privado Financiero.

De acuerdo al catálogo de cuentas, se registra en la cuenta 519005 los rendimientos ganados por los saldos disponibles en el Banco Internacional.

Cuenta	Descripción	ene-20
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	2,011.19
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	487.88
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	487.88
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	1,322.51
510205	Quirografarios	1,322.51
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	200.80

### CAPITULO 3

#### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Se anexa al presente informe el Estado de Cambios en el Patrimonio, el cual refleja la utilidad contable del mes de enero 2020.

W

Y

## CAPITULO 4

### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Se anexa al presente informe el Flujo de Efectivo que refleja los movimientos de dinero que se realizaron durante el mes de enero del 2020, obteniendo un saldo disponible al cierre del mes de \$ 91.707.32

Atentamente,



**Ing. Francisco Luna Colamarco  
Representante Legal  
Fondo de Cesantía de la Gobernación del Guayas FONCEMIGOG FCPC**

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC  
Guayaquil, Malecón y Aguirre  
Teléfono 043702840  
Correo Electrónico: foncemigogfcpc@hotmail.com

### HOJA DE OBSERVACIONES

FONDO NRO. 34

Fondo Cesantía Privado De Los Servidores Del Ministerio De Gobierno Que Laboran En La Gobernación De La Provincia Del Guayas Y Sus Dependencias FONCEMIGOG FCPC

ACTIVO					
MES	ENERO 2019	ENERO 2020	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 343,731.88	\$ 344,880.02	\$ 1,148.14	La variación se produce por rendimientos ganados en inversiones.	Mantener las inversiones con la finalidad de mejorar la rentabilidad del Fondo.
UTILIDAD					
MES	ENERO 2019	ENERO 2020	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1,411.02	\$ 1,327.29	\$ (83.73)	La utilidad proveniente de la colocación de la cartera e inversiones en instituciones del sector financiero.	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	ENERO 2019	ENERO 2020	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 332,208.89	\$ 333,316.85	\$ 1,107.96	Incremento por cobro de aportes	Realizar campañas para el reclutamiento de nuevos participes.
GASTO					
MES	ENERO 2019	ENERO 2020	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 589.74	\$ 684.05	\$ 94.31	La variación se origina por los gastos operativos del Fondo	Mantener los costos en relación a la capacidad real del Fondo.
INGRESO					
MES	ENERO 2019	ENERO 2020	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 2,000.76	\$ 2,011.34	\$ 10.58	La variación se produce por los intereses ganados en la colocación de inversiones.	Promover los préstamos quirografarios para aumentar la utilidad del Fondo.

**FONCEMIGOG**  
FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES  
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
Kerly Narcisa Garcia Reyes  
CONTADOR GENERAL

**FONCEMIGOG**  
FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES  
DEL MINISTERIO DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAYAS  
  
Ing. Francisco Luna Colamarco  
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONCEMIGOG