

ESTADOS FINANCIEROS MES SEPTIEMBRE

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE
HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS –
FOCEM (30)**

RUC: 1791422236001

Atención:

Ingeniera:

Cristina Luna

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



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

Oficio No. FOCEM-2021-231
Quito, 05 de octubre de 2021

Ingeniera

Cristina Margarita Luna Viera

**COORDINADOR DE FONDOS COMPLEMENTARIOS DEL 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 2021.

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:

- Identificación del Fondo
- 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

Atentamente

ROSA CECILIA
CALDERON
ESPINOSA

Firmado digitalmente
por ROSA CECILIA
CALDERON ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05
12:37:53 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón E.

**GERENTE – REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS
MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS- FOCEM**

CI.1001294543

CORREO: rcalderon60@hotmail.com /focemfcpc@gmail.com

CEL. 0999924142



F C P C
FOCEM
OTRA FORMA DE INVERTIR TUS AHORROS



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

Oficio No. FOCEM-2021-230
Quito, 05 de octubre de 2021

Econ.

José Estuardo Arguello García

INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

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 2021.

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
- Ecuación contable
- Anexo de Inversiones
- Hoja de Información del FCPC
- Notas a los Estados Financieros

Atentamente

ROSA CECILIA
CALDERON ESPINOSA

Firmado digitalmente por ROSA
CECILIA CALDERON ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05 12:38:24
-05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón E.

**GERENTE – REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS
MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS- FOCEM**

CI.1001294543

CORREO: rcalderon60@hotmail.com /focemfcpc@gmail.com

CEL. 0999924142

INFORMACIÓN DEL FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS-FOCEM	Nro. 30
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	SEPTIEMBRE DEL 2021
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	58
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	7
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	65
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	45
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 9,083.37
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	ING. GALVEZ MARTINEZ GABRIELA FERNANDA
CORREO ELECTRÓNICO	gafergalvez1@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0995845301
NOMBRE DEL GERENTE	ING. ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA
CORREO ELECTRÓNICO	rcalderon60@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0999924142
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. Diego de Almagro 2033 y Whimper
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	02223-7203

ROSA CECILIA
CALDERON
ESPINOSA

Firmado digitalmente por
ROSA CECILIA CALDERON
ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05 12:38:52
-05'00'

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



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		559,104.06
11	FONDOS DISPONIBLES		382,406.85
1101	CAJA	1	100.00
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	382,306.85
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	382,306.85
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3	3,114.06
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	3,114.06
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras	3	3,114.06
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	171,754.45
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	38,099.38
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		103,697.84
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	30,012.65
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	4	-55.42
139905	(Quirografarios)	4	-55.42
14	CUENTAS POR COBRAR	5	360.81
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	46.70
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado	5	46.70
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	3,929.57
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	3,929.57
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	5,443.28
149090	Otros	5	5,443.28
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-9,058.74
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-3,929.57
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-5,129.17
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	492.88
1602	BIENES MUEBLES	6	3,129.81
160205	Muebles y enseres	6	950.34
160210	Equipo de oficina	6	52.00
160215	Equipo de computación	6	2,127.47
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)	6	-2,636.93
169910	(Muebles y enseres)	6	-484.09
169915	(Equipo de oficina)	6	-25.37
169920	(Equipo de computación)	6	-2,127.47
19	OTROS ACTIVOS		975.01
1902	GASTOS DIFERIDOS		975.01
190205	Licencias y programas de computación		6,230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-5,254.99
	TOTAL ACTIVOS		559,104.06
	TOTAL CUENTAS DEUDORAS		22,976.28
	TOTAL RESULTADOS CUENTAS DEUDORAS		582,080.34
2	PASIVOS		543,320.88
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	446,593.79
2101	CESANTIA	7	446,593.79
210105	Aportes personales	7	418,667.17
210110	Aportes patronales	7	27,926.62
23	CUENTAS POR PAGAR	8	95,085.78
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	8	92,392.90
230105	Cesantia	8	92,392.90
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	232.15

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



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
230410	Retenciones IVA	8	125.84
230490	Otros	8	106.31
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	1,122.21
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	1,338.52
239010	Proveedores	8	64.25
239090	Otras cuentas por pagar	8	1,274.27
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	1,641.31
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	1,553.23
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	88.08
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			543,320.88
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS			<u>38,759.46</u>
TOTAL RESULTADOS ACREEDORAS			582,080.34

Gerente

ROSA CECILIA
CALDERON
ESPINOSA

Firmado digitalmente
por ROSA CECILIA
CALDERON ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05
12:39:23 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón

Gerente

Contadora

0401296488
GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ MARTINEZ

Firmado digitalmente por
0401296488 GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2021.10.05
11:21:54 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

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 RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

ENTIDAD	3460			
Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo	
4	GASTOS	12	22,976.28	
43	GASTO DE PERSONAL	12	5,855.30	
4301	GASTOS DEL PERSONAL	12	5,855.30	
430105	Remuneracion o salario	12	3,669.84	
430115	Decimos sueldos	12	592.82	
430120	Aporte patronal	12	445.86	
430125	Fondo de reserva	12	305.73	
430135	Por desahucio o despido		841.05	
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	11,954.55	
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	12	1,350.74	
440105	Servicios basicos	12	892.03	
440115	Movilizaciones	12	223.07	
440120	Impresion, reproduccion y publicaciones		80.04	
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	99.99	
440190	Otros servicios generales	12	55.61	
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12	174.99	
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	12	174.99	
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	12	700.00	
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	12	700.00	
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	12	6,619.62	
440510	Servicios de auditoria externa	12	1,242.50	
440515	Servicios profesionales	12	5,377.12	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	12	229.20	
440605	Material de oficina	12	229.20	
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	12	2,880.00	
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	2,880.00	
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	12	276.61	
4502	COSTOS FINANCIEROS	12	276.61	
450210	Gastos bancarios	12	276.61	
46	GASTOS NO OPERATIVOS	12	1,191.58	
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	12	1,191.58	
460105	Impuestos y tasas	12	1,191.58	
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12	3,698.24	
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	12	154.29	
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	68.85	
470120	Depreciación equipos de oficina	12	3.87	
470125	Depreciación equipos de computación	12	81.57	
4702	AMORTIZACIONES	12	934.47	
470210	Gastos anticipados	12	934.47	
4704	PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS	12	268.84	
470405	Por préstamos quirografarios	12	268.84	
4705	PROVISION CUENTAS POR COBRAR		2,340.64	
470510	Intereses inversiones privativas		875.16	
470520	Otras cuentas por cobrar		1,465.48	
5	INGRESOS	13	38,759.46	
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	13	26,199.72	
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	13	13,744.83	
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		13,113.64	
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		631.19	
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	13	12,454.89	
510205	Quirografarios	13	12,454.89	
53	OTROS INGRESOS	13	12,559.74	
5390	INGRESOS VARIOS	13	12,559.74	
539005	Reversión de provisiones	13	6,307.85	
539090	Otros ingresos	13	6,251.89	
59	PERDIDAS Y GANANCIAS		0.00	

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 2021

ENTIDAD	3460			
Código		Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
7		CUENTAS DE ORDEN		0.00
73		ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	14	250,820.16
7301		VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	250,820.16
74		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	14	250,820.16
7401		VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	250,820.16
740105		Documentos en garantía	14	250,820.16

Gerente

Contadora

ROSA CECILIA
CALDERON
ESPINOSA

Firmado digitalmente
por ROSA CECILIA
CALDERON ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05
12:39:59 -05'00'

0401296488
GABRIELA
FERNANDA
GÁLVEZ
MARTÍNEZ

Firmado digitalmente
por 0401296488
GABRIELA FERNANDA
GÁLVEZ MARTÍNEZ
Fecha: 2021.10.05
11:22:27 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón

Gerente

Ing. Gabriela Gálvez M.

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

DEMOSTRACION DE LA ECUACION CONTABLE
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS



TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL CUENTAS DEUDORAS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS (5)
559,104.06		22,976.28	=	543,320.88		0.00		38,759.46
		582,080.34	=	582,080.34				

Gerente

ROSA CECILIA
CALDERON
ESPINOSA

Firmado digitalmente
por ROSA CECILIA
CALDERON ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05
12:40:25 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón

Gerente

Contadora

0401296488
GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ

Firmado digitalmente por
0401296488 GABRIELA FERNANDA
GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2021.10.05 11:22:49 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

1. PRINCIPIOS CONTABLES

1.1. Base de Presentación

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados al 30 de septiembre del 2021, 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 del 01 de enero al 30 de septiembre del 2021.

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 2021 es de \$100 que corresponde a la Caja Chica cada fin de mes se realiza el respectivo arqueado de caja.

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta al 30 de septiembre del 2021 se debe al siguiente detalle:

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	9,914.83
11020503	Internacional	520613542	110,854.11
11020504	Coac Alianza del Valle	407020004705	261,537.91
Total			382,306.85

Al 30 de septiembre los vencimientos de las inversiones que el fondo tenía se encuentran en las cuentas rentables del banco internacional y coac alianza del valle ya que no hemos recibido instrucción de inversiones por parte del Comité de Inversiones para Fondos Complementarios Previsiones Cerrados Administrados por el BIESS.

NOTA 3. 12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Son las inversiones ejecutadas en el sector no 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 2021 es el siguiente:

Tipo	Institución	Valor
Obligación	NEDERAGRO S.A.	3,114.06
		3,114.06

En el mes de septiembre vencieron las inversiones de Coac Alianza y Cooprogreso el valor de dichos vencimientos están en el saldo del banco internacional y Alianza del Valle.

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 84 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.

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

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2021

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

El saldo al 30 de septiembre del 2021 el saldo de la cuenta se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Capital Normal	Capital Vencido	Saldo
Préstamos Quirografarios	141,797.22	30,012.65	171,809.87
- Provisión préstamos quirografarios			-55.42
	141,797.22	30,012.65	171,754.45

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 2021 se detalla de la siguiente manera:

Código	Cuenta	Valor
1401	Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	46.70
1402	Interés préstamos quirografarios	3,929.57
1490	Cuentas por cobrar varias	5,443.28
1499	Provisión intereses inv. Privativas	-9,058.74
	TOTAL	360.81

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 30 de septiembre del 2021; 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 2021 la cuenta individual se compone de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Aportes personales	344,232.61
Rendimiento por aportes personales	74,434.56
Aportes patronales	21,515.79
Rendimiento por aportes patronales	6,410.83
Total	446,593.79

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

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

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2021

La composición al 30 de septiembre del 2021 se desglosa de la siguiente manera:

Código	Cuenta	Saldo
23010501	Prestaciones liquidadas por pagar	91,408.31
23010502	Rendimientos por pagar	984.59
2304	Impuestos y tasas	232.15
2305	Administración Biess	1,122.21
2390	Otros cuentas por pagar	1,338.52
	Total	95,085.78

Al 30 de septiembre la cuenta prestaciones liquidadas por pagar corresponden a cuentas por pagar de ex partícipes que no han reclamado sus aportes estos valores tienen una antigüedad de más de quince años corresponden a un valor de \$ 21,343.43, adicional en esta cuenta se encuentra un valor de \$3,799.85 correspondiente a garantías retenidas por inversiones privativas, adicional en septiembre se encuentran pendientes de desembolsar liquidaciones de cesantías de partícipes por un valor de \$66,265.10.

En la cuenta rendimientos por pagar se encuentran valores por pagar correspondientes a la distribución de rendimientos del 2015 y 2016 de aquellos partícipes que no se acercaron a retirar el cheque que se emitió en su momento.

NOTA 9. 25 OBLIGACIONES PATRONALES

Se registra la provisión por beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores. Rigíendose 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	339.7
Provisión XIV Sueldo	66.66
Provisión desahucio y despido	1,146.87
Aportes y Retenciones IESS	88.08
Total	1,641.31

NOTA 10. 3 PATRIMONIO

Al 30 de septiembre del 2021 en la cuenta patrimonial se tiene el resultado del ejercicio \$15,783.18.

NOTA 11. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Está conformado por los rendimientos generados por la administración durante el periodo enero - septiembre 2021.

Cuenta	Saldo
Excedentes Enero	1,644.31
Excedentes Febrero	1,459.73
Excedentes Marzo	1,808.71
Excedentes Abril	1,993.92
Excedentes Mayo	1,492.88
Excedentes Junio	540.48
Excedentes Julio	287.28
Excedentes Agosto	5,766.45
Excedentes Septiembre	789.42
Total	15,783.18

NOTA 12. 4 GASTOS

El detalle de gastos acumulados del período enero - septiembre del 2021 es el siguiente:

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
43	Gastos del Personal	5,855.30	25%
44	Gastos por bienes y servicios de consumo	11,954.55	52%
45	Gastos Financieros y Operativos	276.61	1%
46	Gastos no Operativos	1,191.58	5%
47	Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	3,698.24	16%
	Total Gastos	22,976.28	100%

NOTA 13. 5 INGRESOS

El detalle de ingresos acumulados del período enero - septiembre del 2021 es el siguiente:

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
5101	Por inversiones no Privativas	13,744.83	35%
5102	Por inversiones Privativas	12,454.89	32%
5390	Ingresos varios	12,559.74	32%
539005	Reversión de provisiones	6,307.85	
539090	Otros ingresos	6,251.89	
	Total Gastos	38,759.46	100%

NOTA 14. 7 CUENTAS DE ORDEN

El fondo al 30 de septiembre del 2021 mantiene en cuentas de orden los pagarés garantía de los préstamos otorgados a los partícipes y las garantías de las inversiones no privativas.



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

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2021

El saldo se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Garantías Préstamos Quirografarios	247, 706. 10
Garantías Inversiones no Privativas	3, 114. 06
Total	250, 820. 16

ROSA CECILIA
CALDERON
ESPINOSA

Firmado digitalmente
por ROSA CECILIA
CALDERON ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05
12:41:16 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón
GERENTE FCPC FOCM

0401296488
GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ MARTINEZ

Firmado digitalmente
por 0401296488
GABRIELA FERNANDA
GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2021.10.05
11:23:18 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez
CONTADORA
Reg. 17-2482



F C P C
FOCEM
LA FORMA DE INVERTIR TUS AHORROS



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

Oficio No. FOCM-2021-230
Quito, 05 de octubre de 2021

Econ.

José Estuardo Arguello García

INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

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 2021.

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
- Ecuación contable
- Anexo de Inversiones
- Hoja de Información del FCPC
- Notas a los Estados Financieros

Atentamente

ROSA CECILIA
CALDERON
ESPINOSA

Firmado digitalmente
por ROSA CECILIA
CALDERON ESPINOSA
Fecha: 2021.10.05
11:50:53 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón E.

GERENTE – REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS- FOCM

CI.1001294543

CORREO: rcalderon60@hotmail.com /focemfcpc@gmail.com

CEL. 0999924142



SUPERINTENDENCIA
DE BANCOS

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Teléfono: 2997600

Documento Nro.: SB-SG-2021-46468-E

Fecha: 2021-10-05 16:02:28

Recibido por: Gissella Katheryne Sandoval Reyes

CONTIENE: 15 HOJAS