

ESTADOS FINANCIEROS MES

AGOSTO

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

RUC: 1791422236001

Atención:

Ingeniera:

Paola Silva Latorre

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



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-2022-127
Quito, 06 de septiembre de 2022

Sra. Ingeniera
Paola Silva Latorre

**COORDINADORA 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 agosto de 2022.

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



Firmado electrónicamente por:

**MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS**

Lcdo. Marco Tulio Martínez Cabezas

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



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-2022-126
Quito, 06 de septiembre de 2022

Señor Ingeniero
Jean Carlos Baque Pérez
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL (S)
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 agosto de 2022.

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



Firmado electrónicamente por:
**MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS**

Lcdo. Marco Tulio Martínez Cabezas
GERENTE – REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS
MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS- FOCEM

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	AGOSTO DEL 2022
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	61
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	6
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	67
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	43
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 5.690.00
<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	LCDO. MARCO TULIO MARTINEZ CABEZAS
CORREO ELECTRÓNICO	marco.t.martinez.c@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0982567721
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. Juan Montalvo E4-135 y Pasaje Vacas Galindo Edificio Juan Montalvo Sexto Piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	02223-7203



Firmado electrónicamente por:
**MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS**

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 31 DE AGOSTO DEL 2022
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL CUENTAS DEUDORAS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS (5)
453.004.15	+	18.117.73	=	436.288.70	+	0.00	+	34.833.18
		471.121.88	=	471.121.88				

Gerente



Firmado electrónicamente por:
**MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS**

Lcdo. Marco Martínez Cabezas
Gerente

Contadora

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ
MARTINEZ
Firmado digitalmente por
GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2022.09.05
17:56:21 -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 SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2022



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		453.004.15
11	FONDOS DISPONIBLES		229.033.92
1101	CAJA	1	100.00
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	228.933.92
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	228.933.92
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3	48.000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	48.000.00
120105	Certificado de depósito	3	48.000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	173.447.94
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	21.125.28
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		137.368.52
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	15.021.76
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	4	-67.62
139905	(Quirografarios)	4	-67.62
14	CUENTAS POR COBRAR	5	1.902.31
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	1.484.01
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	1.484.01
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	1.244.65
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	1.244.65
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	5.547.47
149090	Otros	5	5.547.47
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-6.373.82
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-1.244.65
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-5.129.17
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	404.00
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	-2.725.81
169910	(Muebles y enseres)	6	-568.24
169915	(Equipo de oficina)	6	-30.10
169920	(Equipo de computación)	6	-2.127.47
19	OTROS ACTIVOS		215.98
1902	GASTOS DIFERIDOS		215.98
190205	Licencias y programas de computación		6.230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6.014.02
	TOTAL ACTIVOS		453.004.15
	TOTAL CUENTAS DEUDORAS		18.117.73
	TOTAL ACTIVO + CUENTAS DEUDORAS		471.121.88
2	PASIVOS		436.288.70
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	419.096.50
2101	CESANTIA	7	419.096.50
210105	Aportes personales	7	393.787.34
210110	Aportes patronales	7	24.222.39
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	1.086.77
23	CUENTAS POR PAGAR	8	14.753.42
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	8	214.85
230105	Cesantia	8	214.85
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	177.76
230410	Retenciones IVA	8	98.16
230490	Otros	8	79.60
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	931.93
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	13.428.88
239010	Proveedores	8	716.93
239090	Otras cuentas por pagar	8	12.711.95

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

FOCEM

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2022



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	2.438.78
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		428.39
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	1.916.81
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	93.58
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		436.288.70
	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		34.833.18
	TOTAL ACTIVO + CUENTAS ACREEDORAS		471.121.88

Gerente



Firmado electrónicamente por:

MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS

Lcdo. Marco Martinez Cabezas

Gerente Focem

Contadora

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ

Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2022.09.05
17:56:51 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 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 31 DE AGOSTO DEL 2022

ENTIDAD	3460			
	Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
4		GASTOS	12	18.117.73
43		GASTO DE PERSONAL	12	5.118.58
4301		GASTOS DEL PERSONAL	12	5.118.58
430105		Remuneracion o salario	12	3.465.92
430115		Decimos sueldos	12	582.49
430120		Aporte patronal	12	421.12
430125		Fondo de reserva	12	288.72
430135		Por desahucio o despido		131.60
430190		Otros		228.73
44		GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	10.778.25
4401		SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	12	1.698.58
440105		Servicios basicos	12	1.388.40
440115		Movilizaciones	12	143.85
440130		Servicios de aseo y limpieza	12	90.00
440190		Otros servicios generales	12	76.33
4403		INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12	120.00
440315		Mantenimiento de mobiliarios y equipos	12	120.00
4405		HONORARIOS A PROFESIONALES	12	6.478.13
440510		Servicios de auditoria externa	12	1.080.00
440515		Servicios profesionales	12	5.398.13
4406		BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	12	161.54
440605		Material de oficina	12	161.54
4407		GASTOS DE INFORMÁTICA	12	2.320.00
440710		Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	2.320.00
45		GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	12	88.48
4501		TITULOS Y VALORES	12	14.96
450105		Comision en compra o venta de inversiones	12	14.96
4502		COSTOS FINANCIEROS	12	73.52
450210		Gastos bancarios	12	73.52
46		GASTOS NO OPERATIVOS	12	1.003.73
4601		IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	12	1.003.73
460105		Impuestos y tasas	12	1.003.73
47		DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12	1.128.69
4701		GASTO POR DEPRECIACIÓN	12	64.64
470115		Depreciación de muebles y enseres	12	61.20
470120		Depreciación equipos de oficina	12	3.44
4702		AMORTIZACIONES	12	447.54
470210		Gastos anticipados	12	447.54
4704		PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS	12	388.30
470405		Por préstamos quirografarios	12	388.30
4705		PROVISION CUENTAS POR COBRAR		228.21
470510		Intereses inversiones privativas		228.21
5		INGRESOS	13	34.833.18
51		INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	13	18.594.19
5101		POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	13	4.767.97
510105		Inversiones renta fija sector financiero privado		4.767.97
5102		POR INVERSIONES PRIVATIVAS	13	8.034.48
510205		Quirografarios	13	8.034.48
5190		OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		5.791.74
53		OTROS INGRESOS	13	16.238.99
5390		INGRESOS VARIOS	13	16.238.99
539005		Reversión de provisiones	13	3.731.70
539090		Otros ingresos	13	12.507.29
7		CUENTAS DE ORDEN		0.00
73		ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	14	238.879.64
7301		VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	237.792.87
7304		CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		1.086.77
74		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	14	238.879.64
7401		VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	237.792.87

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 31 DE AGOSTO DEL 2022



ENTIDAD	Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
740105		Documentos en garantía	14	237.792.87
7404		CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		1.086.77
740405		Aportes personales retiro voluntario cesantia		1.086.77

Gerente

Contadora



Firmado electrónicamente por:
**MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS**

Lcdo. Marco Martinez Cabezas

Gerente Focem

Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2022.09.05
17:57:22 -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 31 de agosto del 2022, 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 31 de agosto del 2022.

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 31 de agosto del 2022 es de \$100 que corresponde a la caja chica cada fin de mes se realiza el respectivo arqueo de caja.

Notas a los Estados Financieros al 31 de agosto del 2022

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta al 31 de agosto del 2022 se debe al siguiente detalle:

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	7.555.40
11020503	Internacional	520613542	616.97
11020504	Coac Alianza del Valle	407020004705	20.760.55
11020505	Coac Alianza del Valle	407090003007	200.001.00
Total			228.933.92

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 detalle de inversiones al 31 de agosto del 2022 es según el siguiente detalle:

Fecha Emisión	Emisor	N Inversion	Saldo
25-mar	Cooperativa Policia Nacional	4899- BSD01	48,000.00
Total			48,000.00

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.

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

El saldo al 31 de agosto del 2022 el saldo de la cuenta se detalla de la siguiente manera:

Notas a los Estados Financieros al 31 de agosto del 2022

Cuenta	Capital Normal	Capital Vencido	Saldo
Préstamos Quirografarios	158.493.80	15.021.76	173.515.56
- Provisión préstamos quirografarios			-67.62
	158.493.80	15.021.76	173.447.94

NOTA 5. 14 CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registran los valores que el fondo tiene por cobrar, el saldo al 31 de agosto del 2022 se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Valor
Rendimientos por cobrar inversiones no privativas	1.484.01
Interés préstamos quirografarios	1.244.65
Cuentas por cobrar varias	5.547.47
Provisión intereses inv. Privativas	- 6.373.82
TOTAL	1.902.31

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de agosto del 2022; 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 31 de agosto del 2022 la cuenta individual se compone de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Aportes personales	323,370.70
Rendimiento por aportes personales	70,416.64
Aportes patronales	18,224.08
Rendimiento por aportes patronales	5,998.31
Aporte Personal retiro voluntario	1042.75
Rendimiento por aportes personales retiro voluntario	44.02
Total	419,096.50

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

La composición al 31 de agosto del 2022 se desglosa de la siguiente manera:

Notas a los Estados Financieros al 31 de agosto del 2022

Código	Cuenta	Saldo
23010501	Prestaciones liquidadas por pagar	214.85
2304	Impuestos y tasas	177.76
2305	Administracion Biess	931.93
2390	Otras cuentas por pagar	13,428.88
	Total	14,753.42

Al 31 de agosto la cuenta prestaciones liquidadas por pagar corresponden al rendimiento del 2021 al cierre de mes están pendiente esos desembolsos a los partícipes cesantes por un valor de \$214.85.

En el mes de agosto se aplicó lo resuelto por la asamblea general de partícipes respecto de las cuentas por pagar que hasta esa fecha no habían sido solicitadas sus pagos, estos valores serán reconocidos en cuentas de resultados, esta resolución se aplicará de manera prorrateada durante el año 2022.

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
Remuneraciones por pagar	428.39
Provisión XIII Sueldo	322.57
Provisión XIV Sueldo	35.42
Provision desahucio y despido	1.558.82
Aportes y Retenciones IESS	93.58
Total	2.438.78

NOTA 10. 3 PATRIMONIO

En la cuenta de patrimonio se tiene acumulado el rendimiento de enero – agosto 2022.

NOTA 11. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Está conformado por los resultados generados por la administración durante el periodo enero – agosto 2022.

Desde el mes de abril se evidencia que el fondo empieza a recuperarse de las pérdidas de los meses anteriores debido a las nuevas inversiones y a la aplicación de la resolución de la Asamblea General de Partícipes.

Notas a los Estados Financieros al 31 de agosto del 2022

Cuenta	Saldo
Excedentes Enero	-418.06
Excedentes Febrero	-9.72
Excedentes Marzo	625.31
Excedentes Abril	2.603.15
Excedentes Mayo	3.580.89
Excedentes Junio	2.576.68
Excedentes Julio	2.960.96
Excedentes Agosto	4.796.24
Total	16.715.45

En el mes de agosto se ve una mejora en la utilidad pues se cobró a partícipes que estaban en la cartera vencida lo que nos generó una reversión en la provisión de intereses de inversiones privadas.

NOTA 12. 4 GASTOS

El detalle de gastos acumulados del período enero – agosto del 2022 es el siguiente:

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
43	Gastos del Personal	5.118.58	28%
44	Gastos por bienes y servicios de consumo	10.778.25	59%
45	Gastos Financieros y Operativos	88.48	0%
46	Gastos no Operativos	1.003.73	6%
47	Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	1.128.69	6%
	Total Gastos	18.117.73	100%

NOTA 13. 5 INGRESOS

El detalle de ingresos acumulados del período enero - agosto del 2022 es el siguiente:

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
5101	Por inversiones no Privativas	4.767.97	14%
5102	Por inversiones Privativas	8.034.48	23%
5190	Otros intereses y rendimientos	5.791.74	17%
5390	Ingresos varios	16.238.99	47%
539005	Reversión de provisiones	3.731.70	
539090	Otros ingresos	12.507.29	
	Total Gastos	34.833.18	100%

NOTA 14. 7 CUENTAS DE ORDEN

El fondo al 31 de agosto del 2022 mantiene en cuentas de orden los pagarés garantía de los préstamos otorgados a los partícipes.



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 31 de agosto del 2022

En agosto hubo un retiro voluntario y ese valor se registro en cuentas de orden tal como lo establece la dinámica contable.

El saldo se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Garantías Préstamos Quirografarios	237792.87
Cuentas de orden por retiro voluntario	1086.77
Total	238879.64



Firmado electrónicamente por:
**MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS**

**Lcdo. Marco Martínez Cabezas
GERENTE FCPC FOCEM**

GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Firmado digitalmente por
GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2022.09.05 17:58:19 -05'00'

**Ing. Gabriela Gálvez M.
CONTADORA
Reg. 17-2482**



F C P C
FOCEM
UNA 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-2022-126
Quito, 06 de septiembre de 2022

Señor Ingeniero
Jean Carlos Baque Pérez
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL (S)
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
En su despacho.

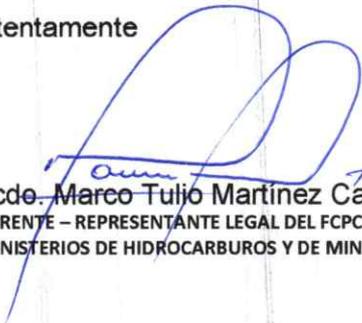
De mi consideración:

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 agosto de 2022.

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


Lcdo. Marco Tulio Martínez Cabezas
GERENTE – REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES DE LOS
MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS- FOCEM

DIRECCIÓN: Av. Juan Montalvo E4-135 y Pasaje Vaca Galindo Edificio Juan Montalvo
Piso 6, Teléfono 2 237203 - 0960836512 E-Mail: focemfcpc@gmail.com, Quito-Ecuador


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono: 2997600
Documento Nro.: SB-SG-2022-45478-E
Fecha: 2022-09-07 12:09:37
Recibido por: Edison Javier Guartán Nina
CONTIENE: 13 PAGINAS