ESTADOS FINANCIEROS MES DICIEMBRE

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

RUC: 1791422236001

Atención:

Economista:
Guillermo Noboa
COORDINADOR DE FONDOS COMPLEMENTARIOS DEL BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL

Oficio No. FOCEM-2023-002
Quito, 05 de enero de 2023

Economista.
Guillermo Noboa
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 diciembre 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

Oficio No. FOCEM-2023-001
Quito, 05 de enero de 2023

Señor Ingeniero
David Bolívar Palán Buenaño
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 diciembre 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	**DICIEMBRE DEL 2022**
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	61
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	6
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	67
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	47
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	$ 39.876,01
INFORMACION ADICIONAL	
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

Lcdo. Marco Martìnez C.
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 DICIEMBRE DEL 2022

EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

TOTAL ACTIVOS (1)	+	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)
463.418.59	+	=	440.081.88	+	23.336.71

463.418.59	=	**463.418.59**

Contadora

GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ

Firmado digitalmente por GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2023.01.04 12:56:36 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 17-2842

Gerente

Firmado electrónicamente por:
MARCO TULIO MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martìnez C.

Gerente Focem

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 DICIEMBRE DEL 2022

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	**ACTIVOS**		**463.418.59**
11	**FONDOS DISPONIBLES**		**276.149.82**
1101	**CAJA**	**1**	**100.00**
110110	Caja chica	1	100.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**2**	**276.049.82**
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	276.049.82
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**	**4**	**186.022.62**
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**	**4**	**26.490.60**
1302	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS**		**145.895.21**
1303	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**	**4**	**11.463.86**
1304	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**	**4**	**2.283.31**
1399	**PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS**	**4**	**-110.36**
139905	(Quirografarios)	4	-110.36
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**5**	**690.49**
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**	**5**	**946.42**
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	946.42
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	**5**	**5.819.66**
149090	Otros	5	5.819.66
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		**-6.075.59**
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-946.42
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-5.129.17
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**	**6**	**371.68**
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**	**-2.758.13**
169910	(Muebles y enseres)	6	-598.84
169915	(Equipo de oficina)	6	-31.82
169920	(Equipo de computación)	6	-2.127.47
19	**OTROS ACTIVOS**		**183.98**
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		**183.98**
190205	Licencias y programas de computación		6.230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6.046.02
	TOTAL ACTIVOS		**463.418.59**
2	**PASIVOS**		**440.081.88**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**	**7**	**429.126.15**
2101	**CESANTIA**	**7**	**429.126.15**
210105	Aportes personales	7	403.816.99
210110	Aportes patronales	7	24.222.39
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	1.086.77
23	**CUENTAS POR PAGAR**	**8**	**8.930.11**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR**	**8**	**131.84**
230105	Cesantia	8	131.84
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**	**8**	**247.46**
230410	Retenciones IVA	8	131.94
230490	Otros	8	115.52
2305	**CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS**	**8**	**931.93**
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**8**	**7.618.88**
239010	Proveedores	8	1.198.46
239090	Otras cuentas por pagar	8	6.420.42
25	**OBLIGACIONES PATRONALES**	**9**	**2.025.62**
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**	**9**	**1.837.84**
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**	**9**	**187.78**
3	**PATRIMONIO**	**10**	**23.336.71**

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 DICIEMBRE DEL 2022

ENTIDAD 3460

34	**RESULTADOS**		**23.336.71**
3403	**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**		**23.336.71**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**463.418.59**

Contadora

GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ

Firmado digitalmente por GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2023.01.04 12:56:59 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 17-2842

Gerente

Firmado electrónicamente por:
MARCO TULIO MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martìnez C.

Gerente Focem

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 DICIEMBRE DEL 2022

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
4	**GASTOS**	**12**	**30.750.53**
43	**GASTO DE PERSONAL**	**12**	**7.638.61**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**	**12**	**7.638.61**
430105	Remuneracion o salario	12	5.198.88
430115	Decimos sueldos	12	868.81
430120	Aporte patronal	12	631.68
430125	Fondo de reserva	12	433.08
430135	Por desahucio o despido	12	197.43
430190	Otros	12	308.73
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**12**	**20.176.49**
4401	**SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES**	**12**	**3.664.86**
440105	Servicios basicos	12	2.740.54
440115	Movilizaciones	12	164.30
440120	Impresion,reproduccion y publicaciones		440.00
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	170.00
440190	Otros servicios generales	12	150.02
4402	**TRASLADOS,VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**		**80.00**
440215	Viaticos y subsistencias internas		80.00
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**	**12**	**600.00**
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificos y oficinas		120.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	12	480.00
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**	**12**	**10.340.09**
440510	Servcios de auditoria externa	12	1.624.00
440515	Servicios profesionales	12	8.716.09
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	**12**	**161.54**
440605	Material de oficina	12	161.54
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**	**12**	**5.330.00**
440705	Desarrollo de sistemas informatiicos	12	1.490.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	3.840.00
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**	**12**	**118.58**
4501	**TITULOS Y VALORES**	**12**	**14.96**
450105	Comision en compra o venta de inversiones	12	14.96
4502	**COSTOS FINANCIEROS**	**12**	**103.62**
450210	Gastos bancarios	12	103.62
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**	**12**	**1.489.90**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**	**12**	**1.489.90**
460105	Impuestos y tasas	12	1.489.90
47	**DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**12**	**1.326.95**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**	**12**	**96.96**
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	91.80
470120	Depreciación equipos de oficina	12	5.16
4702	**AMORTIZACIONES**	**12**	**479.54**
470210	Gastos anticipados	12	479.54
4704	**PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS**	**12**	**495.85**
470405	Por préstamos quirografarios	12	495.85
4705	**PROVISION CUENTAS POR COBRAR**	**12**	**254.60**
470510	Intereses inversiones privativas	12	254.60

5	**INGRESOS**	**13**	**54.087.24**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**	**13**	**27.535.05**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**13**	**4.982.58**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	13	4.982.58
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**	**13**	**12.080.06**
510205	Quirografarios	13	12.080.06
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**	**13**	**10.472.41**
53	**OTROS INGRESOS**	**13**	**26.552.19**
5390	**INGRESOS VARIOS**	**13**	**26.552.19**
539005	Reversión de provisiones	13	4.121.13
539090	Otros ingresos	13	22.431.06

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 DICIEMBRE DEL 2022

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
59	**PERDIDAS Y GANANCIAS**		**23.336.71**
7	**CUENTAS DE ORDEN**		**0.00**
73	**ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**	**14**	**241.135.74**
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**	**14**	**240.048.97**
7304	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA**		**1.086.77**
74	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**	**14**	**241.135.74**
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**	**14**	**240.048.97**
740105	Documentos en garantía	14	240.048.97
7404	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA**	**14**	**1.086.77**
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia	14	1.086.77

Contadora

GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ

Firmado digitalmente por GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2023.01.04 12:57:33 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 17-2842

Gerente

Firmado electrónicamente por:
MARCO TULIO MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martìnez C.

Gerente Focem

1. PRINCIPIOS CONTABLES

1.1. Base de Presentación

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados al 31 de diciembre 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 diciembre 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 diciembre del 2022 es de $100 que corresponde a la caja chica cada fin de mes se realiza el respectivo arqueo de caja.

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

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

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	9831.49
11020503	Internacional	520613542	622.89
11020504	Coac Alianza del Valle	407020004705	8485.04
11020505	Coac Alianza del Valle	407090003007	257110.4
Total			**276.049.82**

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.

Al cierre del mes de diciembre el fondo no tiene inversiones no privativas esos recursos se encuentran en la cuenta rentabilidad de la Coac Alianza del Valle al 5.50%.

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

El saldo al 31 de diciembre del 2022 se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Capital Normal	Capital Vencido	Saldo
Préstamos Quirografarios	183.849.67	2283.31	186.132.98
- Provisión préstamos quirografarios			-110.36
	183.849.67	**2.283.31**	**186.022.62**

NOTA 5. 14 CUENTAS POR COBRAR

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

Cuenta	Valor
Interés préstamos quirografarios	946.42
Cuentas por cobrar varias	5.819.66
Provisión intereses inv. Privativas	-6075.59
TOTAL	**690.49**

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

Cuenta	Saldo
Aportes personales	333400.35
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	**429.126.15**

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

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

Código	Cuenta	Saldo
23010501	Prestaciones liquidadas por pagar	131.84
2304	Impuestos y tasas	247.46
2305	Administracion Biess	931.93
2390	Otras cuentas por pagar	7618.88
	Total	**8.930.11**

Al 31 de diciembre 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 $131.84.

En el mes de diciembre 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. 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	36.09
Provisión XIV Sueldo	177.10
Provision desahucio y despido	1624.65
Aportes y Retenciones IESS	187.78
Total	**2.025.62**

NOTA 10. 3 PATRIMONIO

En la cuenta de patrimonio se incluye el rendimiento de enero – diciembre 2022 por un valor de $23,336.71.

NOTA 11. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

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

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
Excedentes Septiembre	2.954.40
Excedentes Octubre	2.721.17
Excedentes Noviembre	375.74
Excedentes Diciembre	569.95
Total	**23.336.71**

NOTA 12. 4 GASTOS

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

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
43	Gastos del Personal	7638.61	25%
44	Gastos por bienes y servicios de consumo	20176.49	66%
45	Gastos Financieros y Operativos	118.58	0%
46	Gastos no Operativos	1489.9	5%
47	Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	1326.95	4%
	Total Gastos	**30.750.53**	**100%**

NOTA 13. 5 INGRESOS

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

Código	Cuenta		Saldo	Análisis
5101	Por inversiones no Privativas		4.982.58	9%
5102	Por inversiones Privativas		12080.06	22%
5190	Otros intereses y rendimientos		10472.41	19%
5390	Ingresos varios		26.552.19	49%
539005	Reversión de provisiones	4121.13		
539090	Otros ingresos	22431.06		
	Total Gastos		**54.087.24**	**100%**

NOTA 14. 7 CUENTAS DE ORDEN

El fondo al 31 de diciembre del 2022 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	240048.97
Cuentas de orden por retiro voluntario	1086.77
Total	**241135.74**

GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ

Firmado digitalmente por GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2023.01.04 12:58:01 -05'00'

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

Firmado electrónicamente por:
MARCO TULIO MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martínez Cabezas
GERENTE FCPC FOCEM

Oficio No. FOCEM-2023-001
Quito, 05 de enero de 2023

Señor Ingeniero
David Bolívar Palán Buenaño
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 diciembre 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

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono: 2997600
Documento Nro.: SB-SG-2023-00631-E
Fecha: 2023-01-05 15:49:02
Recibido por: Marcela Elizabeth Moya Herrera
CONTIENE: 14 HOJAS