

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:

María Belén Zurita

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (S)



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-2022-141
Quito, 05 de octubre de 2022

Mgs.

María Belén Zurita

**COORDINADORA DE FONDOS COMPLEMENTARIOS DEL BANCO DEL INSTITUTO (S)
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 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 TULLIO
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-2022-140
Quito, 05 de octubre de 2022

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 septiembre 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 MINERÍA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS-FOCEM	Nro. 30
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	SEPTIEMBRE DEL 2022
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
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	40
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ -
<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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL CUENTAS DEUDORAS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS (5)
455,082.53	+	19,998.91	=	435,412.68	+	0.00	+	39,668.76

475,081.44 = **475,081.44**

Gerente



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

Lcdo. Marco Martínez Cabezas
Gerente

Contadora

GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Firmado digitalmente por
GABRIELA FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2022.10.05 10:15:23 -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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		455,082.53
11	FONDOS DISPONIBLES		285,762.38
1101	CAJA	1	100.00
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	285,662.38
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	285,662.38
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	168,299.35
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	20,304.99
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		134,178.39
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	13,829.61
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	4	-13.64
139905	(Quirografarios)	4	-13.64
14	CUENTAS POR COBRAR	5	416.90
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	1,111.75
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	1,111.75
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	5,546.07
149090	Otros	5	5,546.07
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-6,240.92
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-1,111.75
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-5,129.17
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	395.92
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	-2,733.89
169910	(Muebles y enseres)	6	-575.89
169915	(Equipo de oficina)	6	-30.53
169920	(Equipo de computación)	6	-2,127.47
19	OTROS ACTIVOS		207.98
1902	GASTOS DIFERIDOS		207.98
190205	Licencias y programas de computación		6,230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6,022.02
TOTAL ACTIVOS			455,082.53
TOTAL CUENTAS DEUDORAS			19,998.91
TOTAL ACTIVO + CUENTAS DEUDORAS			475,081.44

2	PASIVOS		435,412.68
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	421,612.38
2101	CESANTIA	7	421,612.38
210105	Aportes personales	7	396,303.22
210110	Aportes patronales	7	24,222.39
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	1,086.77
23	CUENTAS POR PAGAR	8	11,701.95
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	8	131.84
230105	Cesantia	8	131.84
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	172.11
230410	Retenciones IVA	8	93.54
230490	Otros	8	78.57
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	931.93
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	10,466.07
239090	Otras cuentas por pagar	8	10,466.07
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	2,098.35
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	2,004.77
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	93.58

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 2022

ENTIDAD 3460

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		435,412.68
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		39,668.76
TOTAL ACTIVO + CUENTAS ACREEDORAS		475,081.44

Gerente



Firmado electrónicamente por:

**MARCO TULIO
MARTINEZ
CABEZAS**

Lcdo. Marco Martínez Cabezas

Gerente Focem

Contadora

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ

Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2022.10.05
10:15:38 -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 2022**

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
4	GASTOS	12	19,998.91
43	GASTO DE PERSONAL	12	5,728.51
4301	GASTOS DEL PERSONAL	12	5,728.51
430105	Remuneracion o salario	12	3,899.16
430115	Decimos sueldos	12	654.00
430120	Aporte patronal	12	473.76
430125	Fondo de reserva	12	324.81
430135	Por desahucio o despido	12	148.05
430190	Otros	12	228.73
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	11,911.20
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	12	1,917.04
440105	Servicios basicos	12	1,566.45
440115	Movilizaciones	12	150.35
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	110.00
440190	Otros servicios generales	12	90.24
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12	120.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	12	120.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	12	7,192.62
440510	Servicios de auditoria externa	12	1,215.00
440515	Servicios profesionales	12	5,977.62
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	12	161.54
440605	Material de oficina	12	161.54
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	12	2,520.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	2,520.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	12	95.95
4501	TITULOS Y VALORES	12	14.96
450105	Comision en compra o venta de inversiones	12	14.96
4502	COSTOS FINANCIEROS	12	80.99
450210	Gastos bancarios	12	80.99
46	GASTOS NO OPERATIVOS	12	1,108.66
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	12	1,108.66
460105	Impuestos y tasas	12	1,108.66
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12	1,154.59
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	12	72.72
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	68.85
470120	Depreciación equipos de oficina	12	3.87
4702	AMORTIZACIONES	12	455.54
470210	Gastos anticipados	12	455.54
4704	PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS	12	398.12
470405	Por préstamos quirografarios	12	398.12
4705	PROVISION CUENTAS POR COBRAR		228.21
470510	Intereses inversiones privativas	12	228.21
5	INGRESOS	13	39,668.76
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	13	20,752.06
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	8,968.27
510205	Quirografarios	13	8,968.27
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	13	6,801.21
53	OTROS INGRESOS	13	18,916.70
5390	INGRESOS VARIOS	13	18,916.70
539005	Reversión de provisiones	13	3,928.40
539090	Otros ingresos	13	14,988.30
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
740105	Documentos en garantía	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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA	14	1,086.77
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia	14	1,086.77

Gerente

Contadora



Firmado electrónicamente por:
MARCO TULLIO
MARTINEZ
CABEZAS

Lcdo. Marco Martínez Cabezas

Gerente Focem

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ

Firmado digitalmente por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ MARTINEZ
Fecha: 2022.10.05 10:15:53 -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 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre del 2022

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta al 30 de septiembre del 2022 se debe al siguiente detalle:

Código	Banco	N. Cuenta	Saldo
11020501	Pichincha	3076565604	9,390.02
11020503	Internacional	520613542	618.43
11020504	Coac Alianza del Valle	407020004705	24,797.37
11020505	Coac Alianza del Valle	407090003007	250,856.56
Total			285,662.38

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.

En el mes de septiembre venció la inversión que se tenía en la Cooperativa de la Policía Nacional al corte del balance no se tiene inversiones no privativas.

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

El saldo al 30 de septiembre del 2022 el saldo de la cuenta se detalla de la siguiente manera:

Cuenta	Capital Normal	Capital Vencido	Saldo
Préstamos Quirografarios	154,483.38	13,829.61	168,312.99
- Provisión préstamos quirografarios			-13.64
	154,483.38	13,829.61	168,299.35

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 2022 se detalla de la siguiente manera:

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2022

Cuenta	Valor
Interés préstamos quirografarios	1,111.75
Cuentas por cobrar varias	5,546.07
Provisión intereses inv. Privativas	- 6,240.92
TOTAL	416.90

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 30 de septiembre 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 30 de septiembre del 2022 la cuenta individual se compone de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo
Aportes personales	325,886.58
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	421,612.38

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

La composición al 30 de septiembre del 2022 se desglosa de la siguiente manera:

Código	Cuenta	Saldo
23010501	Prestaciones liquidadas por pagar	131.84
2304	Impuestos y tasas	172.11
2305	Administracion Biess	931.93
2390	Otras cuentas por pagar	10,466.07
	Total	11,701.95

Al 30 de septiembre 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.

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2022

En el mes de septiembre 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. Rigiriéndose 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	358.66
Provisión XIV Sueldo	70.84
Provisión desahucio y despido	1,575.27
Aportes y Retenciones IESS	93.58
Total	2,098.35

NOTA 10. 3 PATRIMONIO

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

NOTA 11. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Está conformado por los resultados generados por la administración durante el periodo enero – septiembre 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
Total	19,669.85

Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2022

NOTA 12. 4 GASTOS

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

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
43	Gastos del Personal	5,728.51	29%
44	Gastos por bienes y servicios de consumo	11,911.20	60%
45	Gastos Financieros y Operativos	95.95	0%
46	Gastos no Operativos	1,108.66	6%
47	Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	1,154.59	6%
	Total Gastos	19,998.91	100%

NOTA 13. 5 INGRESOS

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

Código	Cuenta	Saldo	Análisis
5101	Por inversiones no Privativas	4,982.58	13%
5102	Por inversiones Privativas	8,968.27	23%
5190	Otros intereses y rendimientos	6,801.21	17%
5390	Ingresos varios	18,916.70	48%
539005	Reversión de provisiones	3,928.40	
539090	Otros ingresos	14,988.30	
	Total Gastos	39,668.76	100%

NOTA 14. 7 CUENTAS DE ORDEN

El fondo al 30 de septiembre 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	237792.87
Cuentas de orden por retiro voluntario	1086.77
Total	238879.64

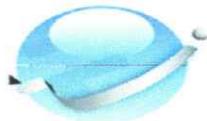


Firmado electrónicamente por:
**MARCO TULLIO
MARTINEZ
CABEZAS**

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

Firmado digitalmente por
**GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ**
Fecha: 2022.10.05
10:16:10 -05'00'

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



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



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

Oficio No. FOCEM-2022-140
Quito, 05 de octubre de 2022

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 septiembre 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

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Teléfono: 2997600

Documento Nro.: SB-SG-2022-51430-E

Fecha: 2022-10-06 14:20:16

Recibido por: Jefferson Camilo Jácome Fernández

CONTIENE: 15 HOJAS

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