

ESTADOS FINANCIEROS MES DE: ENERO 2023



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

RUC: 1791422236001

ATENCIÓN: Mgs:
Daisy Lisseth Acosta Ormaza
Coordinadora de Fondos Complementarios (E)
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-2023-026
Quito, 03 de febrero de 2023

Sra. Mgs.

Daisy Lisseth Acosta Ormaza

COORDINADORA DE FONDOS COMPLEMENTARIOS (E)

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 enero de 2023.

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



Lcdo. Marco Túlio 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



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

Oficio No. FOCEM-2023-025
Quito, 03 de febrero 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 enero de 2023.

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 Túlio 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 | ENERO DEL 2023 |
| 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 | \$12,409.05 |
| 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 |



Lcdo. Marco Martínez 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 AL 31 DE ENERO DEL 2023

EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

| TOTAL ACTIVOS (1) | + | TOTAL GASTOS (4) | = | TOTAL PASIVOS (2) | + | TOTAL PATRIMONIO (3) | + | TOTAL INGRESOS (5) |
|--------------------------|----------|-------------------------|----------|--------------------------|----------|-----------------------------|----------|---------------------------|
| 465,566.79 | + | 1,644.76 | = | 441,533.35 | + | 23,336.71 | + | 2,341.49 |
| 467,211.55 | | | | 467,211.55 | | | | |

Contadora

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ

Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2023.02.03
12:28:14 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

Gerente

MARCO TULIO
MARTINEZ CABEZAS



Firmado electrónicamente por:
MARCO TULIO
MARTINEZ CABEZAS

Marco Martínez 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 ENERO DEL 2023



ENTIDAD 3460

| Código | Nombre de la Cuenta | Notas | Saldo |
|-------------|--|----------|-------------------|
| 1 | ACTIVOS | | 465,566.79 |
| 11 | FONDOS DISPONIBLES | | 123,118.31 |
| 1101 | CAJA | 1 | 100.00 |
| 110110 | Caja chica | 1 | 100.00 |
| 1102 | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | 2 | 123,018.31 |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales | 2 | 123,018.31 |
| 12 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 3 | 150,000.00 |
| 1201 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | 3 | 150,000.00 |
| 120105 | Certificado de depósito | 3 | 150,000.00 |
| 13 | INVERSIONES PRIVATIVAS | 4 | 183,128.42 |
| 1301 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 4 | 25,271.19 |
| 1302 | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS | | 144,594.95 |
| 1303 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | 4 | 11,167.67 |
| 1304 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | 4 | 2,315.33 |
| 1399 | PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS | 4 | -220.72 |
| 139905 | (Quirografarios) | 4 | -220.72 |
| 14 | CUENTAS POR COBRAR | 5 | 8,780.48 |
| 1401 | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 5 | 125.00 |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | 5 | 125.00 |
| 1402 | INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS | 5 | 960.02 |
| 140205 | Intereses por préstamos quirografarios | 5 | 960.02 |
| 1490 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS | 5 | 13,784.65 |
| 149015 | Pago por cuenta de participes a cobrar | | 8,440.19 |
| 149090 | Otros | 5 | 5,344.46 |
| 1499 | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR) | | -6,089.19 |
| 149905 | (Provisión intereses inversiones privativas) | | -960.02 |
| 149920 | (Provisiones Otras Cuentas por Cobrar) | | -5,129.17 |
| 16 | PROPIEDAD Y EQUIPO | 6 | 363.60 |
| 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 | (DEPRECACION ACUMULADA) | 6 | -2,766.21 |
| 169910 | (Muebles y enseres) | 6 | -606.49 |
| 169915 | (Equipo de oficina) | 6 | -32.25 |
| 169920 | (Equipo de computación) | 6 | -2,127.47 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 175.98 |
| 1902 | GASTOS DIFERIDOS | | 175.98 |
| 190205 | Licencias y programas de computación | | 6,230.00 |
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados) | | -6,054.02 |

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL ACTIVOS | 465,566.79 |
| TOTAL CUENTAS DEUDORAS | 1,644.76 |
| TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS | 467,211.55 |

| | | | |
|-------------|---|----------|-------------------|
| 2 | PASIVOS | | 441,533.35 |
| 21 | CUENTA INDIVIDUAL | 7 | 431,665.74 |
| 2101 | CESANTIA | 7 | 431,665.74 |
| 210105 | Aportes personales | 7 | 406,356.58 |
| 210110 | Aportes patronales | 7 | 24,222.39 |
| 210120 | Aporte retiro voluntario cesantía | 7 | 1,086.77 |
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | 8 | 7,702.78 |
| 2301 | PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR | 8 | 131.84 |
| 230105 | Cesantia | 8 | 131.84 |
| 2304 | IMPUESTOS Y TASAS | 8 | 243.90 |
| 230410 | Retenciones IVA | 8 | 132.84 |
| 230490 | Otros | 8 | 111.06 |
| 2305 | CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS | 8 | 640.22 |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 8 | 6,686.82 |

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 ENERO DEL 2023



ENTIDAD 3460

| Código | Nombre de la Cuenta | Notas | Saldo |
|--|-----------------------------------|-------|-------------------|
| 239010 | Proveedores | 8 | 931.15 |
| 239090 | Otras cuentas por pagar | 8 | 5,755.67 |
| 25 | OBLIGACIONES PATRONALES | 9 | 2,164.83 |
| 2502 | BENEFICIOS SOCIALES | 9 | 1,971.73 |
| 2503 | APORTES Y RETENCIONES IESS | 9 | 193.10 |
| 3 | PATRIMONIO | 10 | 23,336.71 |
| 34 | RESULTADOS | | 23,336.71 |
| 3401 | EXCEDENTES ACUMULADOS | | 23,336.71 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | | 464,870.06 |
| TOTAL CUENTAS ACREDITADAS | | | 2,341.49 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + CUENTAS ACREDITADAS | | | 467,211.55 |

Contadora

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ
Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2023.02.03
12:28:34 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

Gerente


Firmado electrónicamente por:
MARCO TULIO
MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martinez C.

Gerente Focem

ENTIDAD 3460

| Código | Nombre de la Cuenta | Notas | Saldo |
|--------|---|-------|----------|
| 4 | GASTOS | 12 | 1,644.76 |
| 43 | GASTO DE PERSONAL | 12 | 692.40 |
| 4301 | GASTOS DEL PERSONAL | 12 | 692.40 |
| 430105 | Remuneracion o salario | 12 | 463.57 |
| 430115 | Decimos sueldos | 12 | 76.12 |
| 430120 | Aporte patronal | 12 | 56.32 |
| 430125 | Fondo de reserva | 12 | 38.62 |
| 430135 | Por desahucio o despido | 12 | 57.77 |
| 44 | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 12 | 728.87 |
| 4401 | SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES | 12 | 149.43 |
| 440105 | Servicios basicos | 12 | 126.53 |
| 440115 | Movilizaciones | 12 | 2.90 |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza | 12 | 20.00 |
| 4405 | HONORARIOS A PROFESIONALES | 12 | 579.44 |
| 440510 | Servicios de auditoria externa | 12 | 135.00 |
| 440515 | Servicios profesionales | 12 | 444.44 |
| 45 | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS | 12 | 26.94 |
| 4501 | TITULOS Y VALORES | 12 | 15.08 |
| 450105 | Comision en compra o venta de inversiones | 12 | 15.08 |
| 4502 | COSTOS FINANCIEROS | 12 | 11.86 |
| 450210 | Gastos bancarios | 12 | 11.86 |
| 46 | GASTOS NO OPERATIVOS | 12 | 56.51 |
| 4601 | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | 12 | 56.51 |
| 460105 | Impuestos y tasas | 12 | 56.51 |
| 47 | DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 12 | 140.04 |
| 4701 | GASTO POR DEPRECIAZION | 12 | 8.08 |
| 470115 | Depreciación de muebles y enseres | 12 | 7.65 |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina | 12 | 0.43 |
| 4702 | AMORTIZACIONES | 12 | 8.00 |
| 470210 | Gastos anticipados | 12 | 8.00 |
| 4704 | PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS | 12 | 110.36 |
| 470405 | Por préstamos quirografarios | 12 | 110.36 |
| 4705 | PROVISION CUENTAS POR COBRAR | 12 | 13.60 |
| 470510 | Intereses inversiones privativas | 12 | 13.60 |

| | | | |
|--------|--|----|----------|
| 5 | INGRESOS | 13 | 2,341.49 |
| 51 | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | 13 | 2,341.34 |
| 5101 | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 13 | 125.00 |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | 13 | 125.00 |
| 5102 | POR INVERSIONES PRIVATIVAS | 13 | 1,113.44 |
| 510205 | Quirografarios | 13 | 1,113.44 |
| 5190 | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS | 13 | 1,102.90 |
| 53 | OTROS INGRESOS | 13 | 0.15 |
| 5390 | INGRESOS VARIOS | 13 | 0.15 |
| 539090 | Otros ingresos | 13 | 0.15 |
| 59 | PERDIDAS Y GANANCIAS | | 0.00 |

| | | | |
|--------|--|----|------------|
| 7 | CUENTAS DE ORDEN | | 0.00 |
| 73 | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO | 14 | 391,744.28 |
| 7301 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | 14 | 390,657.51 |
| 7304 | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA | | 1,086.77 |
| 74 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO | 14 | 391,744.28 |
| 7401 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | 14 | 390,657.51 |
| 740105 | Documentos en garantía | 14 | 390,657.51 |
| 7404 | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA | 14 | 1,086.77 |
| 740405 | Aportes personales retiro voluntario cesantia | 14 | 1,086.77 |

Contadora

GABRIELA | Firmado digitalmente por
 FERNANDA | GABRIELA
 GALVEZ | FERNANDA GALVEZ
 GALVEZ | MARTINEZ
 MARTINEZ | MARCO TULIO
 MARTINEZ | MARTINEZ CABEZAS
 Fecha: 2023.02.03
 12:28:51 -05'00'

Ing. Gabriela Gálvez M.
 Contadora
 CPA. Reg. N° 17-2842

Gerente


 Firmado electrónicamente por:
 MARCO TULIO
 MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martinez C.
 Gerente Focem



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 enero del 2023

1. PRINCIPIOS CONTABLES

1.1. Base de Presentación

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados al 31 de enero del 2023, 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 enero del 2023.

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 enero del 2023 es de \$100 que corresponde a la caja chica cada fin de mes se realiza el respectivo arqueo de caja.



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 enero del 2023

NOTA 2. 1102 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta al 31 de enero del 2023 se debe al siguiente detalle:

| Código | Banco | N. Cuenta | Saldo |
|--------------|------------------------|--------------|-------------------|
| 11020501 | Pichincha | 3076565604 | 232.59 |
| 11020503 | Internacional | 520613542 | 624.4 |
| 11020504 | Coac Alianza del Valle | 407020004705 | 8492.35 |
| 11020505 | Coac Alianza del Valle | 407090003007 | 113668.97 |
| Total | | | 123,018.31 |

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 enero el fondo tiene el siguiente detalle de inversiones no privativas:

| FECHA | N CERTIFICADO | EMISOR | VALOR | Plazo | Tasa | Vencimiento |
|--------|-----------------|-------------|------------|--------|-------|-------------------|
| 27-ene | NO. 1554- BSD06 | Cooprogreso | 150,000.00 | 181.00 | 7.50% | 27/7/2023 |
| | | | | | | 150,000.00 |

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

El saldo al 31 de enero del 2023 se detalla de la siguiente manera:

| Cuenta | Capital Normal | Capital Vencido | Saldo |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Préstamos Quirografarios | 181,033.81 | 2315.33 | 183,349.14 |
| - Provisión préstamos quirografarios | | | -220.72 |
| | 181,033.81 | 2,315.33 | 183,128.42 |

NOTA 5. 14 CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registran los valores que el fondo tiene por cobrar, el saldo al 31 de enero del 2023 se detalla de la siguiente manera:

| Cuenta | Valor |
|---|-----------------|
| Rendimientos por cobrar inversiones no privativas | 125.00 |
| Interés préstamos quirografarios | 960.02 |
| Cuentas por cobrar varias | 13,784.65 |
| Provisión intereses inv. Privativas | -6089.19 |
| TOTAL | 8,780.48 |

NOTA 6. 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de enero del 2023; 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 enero del 2023 la cuenta individual se compone de la siguiente manera:

| Cuenta | Saldo |
|--|-------------------|
| Aportes personales | 335939.94 |
| 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 | 431,665.74 |

NOTA 8. 23 CUENTAS POR PAGAR

La composición al 31 de enero del 2023 se desglosa de la siguiente manera:

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 enero del 2023

| Código | Cuenta | Saldo |
|----------|-----------------------------------|-----------------|
| 23010501 | Prestaciones liquidadas por pagar | 131.84 |
| 2304 | Impuestos y tasas | 243.9 |
| 2305 | Administracion Biess | 640.22 |
| 2390 | Otras cuentas por pagar | 6686.82 |
| | Total | 7,702.78 |

Al 31 de enero 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.

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 | 74.71 |
| Provisión XIV Sueldo | 214.60 |
| Provision desahucio y despido | 1682.42 |
| Aportes y Retenciones IESS | 193.10 |
| Total | 2,164.83 |

NOTA 10. 3 PATRIMONIO

En la cuenta de patrimonio se incluye el rendimiento acumulado del año 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 2023.

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 | 696.73 |
| Total | 696.73 |

NOTA 12. 4 GASTOS

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 enero del 2023

El detalle de gastos acumulados del período enero del 2023 es el siguiente:

| Código | Cuenta | Saldo | Análisis |
|---------------------|---|-----------------|-------------|
| 43 | Gastos del Personal | 692.4 | 42% |
| 44 | Gastos por bienes y servicios de consumo | 728.87 | 44% |
| 45 | Gastos Financieros y Operativos | 26.94 | 2% |
| 46 | Gastos no Operativos | 56.51 | 3% |
| 47 | Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones | 140.04 | 9% |
| Total Gastos | | 1,644.76 | 100% |

NOTA 13. 5 INGRESOS

El detalle de ingresos acumulados del período enero del 2023 es el siguiente:

| Código | Cuenta | Saldo | Análisis |
|---------------------|--------------------------------|-----------------|-------------|
| 5101 | Por inversiones no Privativas | 125.00 | 5% |
| 5102 | Por inversiones Privativas | 1113.44 | 48% |
| 5190 | Otros intereses y rendimientos | 1102.9 | 47% |
| 5390 | Ingresos varios | 0.15 | 0% |
| 539090 | Otros ingresos | 0.15 | |
| Total Gastos | | 2,341.49 | 100% |

NOTA 14. 7 CUENTAS DE ORDEN

El fondo al 31 de enero del 2023 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 | 240657.51 |
| Inversiones no Privativas | 150000 |
| Cuentas de orden por retiro voluntario | 1086.77 |
| Total | 391,744.28 |

GABRIELA
FERNANDA
GALVEZ
MARTINEZ

Firmado digitalmente
por GABRIELA
FERNANDA GALVEZ
MARTINEZ
Fecha: 2023.02.03
12:29:15 -05'00'

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

Firmado digitalmente por:
MARCO TULIO
MARTINEZ CABEZAS

Lcdo. Marco Martínez Cabezas
GERENTE FCPC FOCEM



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

Oficio No. FOCEM-2023-025
Quito, 03 de febrero 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 enero de 2023.

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

2023-02-07
2023-02-07

ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.
ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.
ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.
ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.

ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.
ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.
ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.
ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.

ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.
ESTE DOCUMENTO FUE EN ESCRIBANIA, NO EN OFICINA.



SUPERINTENDENCIA
DE BANCOS

Teléfono: 2997600

Documento Nro.: SB-SG-2023-06603-E

Fecha: 2023-02-07 09:57:23

Recibido por: Jefferson Camilo Jácome Fernández

CONTIENE: 16 HOJAS