



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 OCTUBRE DEL 2023  
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL GASTOS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL INGRESOS (5)
414.746.01	+	18.517.15	=	405.843.57	+	0.00	+	27.419.59

**433.263.16**

=

**433.263.16**

**Contadora**

**Gerente**

---

Ing. Gabriela Gálvez M.

**Contadora**

CPA. Reg. Nº 17-2842

---

Lcdo. 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 OCTUBRE DEL 2023



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>414.746.01</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>		<b>85.539.15</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>	<b>1</b>	<b>100.00</b>
110110	Caja chica	1	100.00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>2</b>	<b>85.439.15</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	85.439.15
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>3</b>	<b>160.000.00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>	<b>3</b>	<b>160.000.00</b>
120105	Certificado de depósito	3	160.000.00
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>4</b>	<b>157.390.74</b>
<b>1301</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>	<b>4</b>	<b>20.482.43</b>
<b>1302</b>	<b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>		<b>128.254.52</b>
<b>1303</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>	<b>4</b>	<b>6.061.33</b>
<b>1304</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>	<b>4</b>	<b>2.656.09</b>
<b>1399</b>	<b>PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>4</b>	<b>-63.63</b>
139905	(Quirografarios)	4	-63.63
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5</b>	<b>11.421.26</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>5</b>	<b>3.324.44</b>
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	3.324.44
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>5</b>	<b>1.104.17</b>
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	1.104.17
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>	<b>5</b>	<b>8.096.82</b>
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		7.867.55
149090	Otros	5	229.27
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		<b>-1.104.17</b>
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-1.104.17
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>	<b>6</b>	<b>290.88</b>
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>6</b>	<b>3.129.81</b>
160205	Muebles y enseres	6	950.34
160210	Equipo de oficina	6	52.00
160215	Equipo de computación	6	2.127.47
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>	<b>6</b>	<b>-2.838.93</b>
169910	(Muebles y enseres)	6	-675.34
169915	(Equipo de oficina)	6	-36.12
169920	(Equipo de computación)	6	-2.127.47
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>103.98</b>
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		<b>103.98</b>
190205	Licencias y programas de computación		6.230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6.126.02
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>414.746.01</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEUDORAS</b>			<b>18.517.15</b>
<b>TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS</b>			<b>433.263.16</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>405.843.57</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	<b>7</b>	<b>399.120.36</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTIA</b>	<b>7</b>	<b>399.120.36</b>
210105	Aportes personales	7	377.075.35
210110	Aportes patronales	7	20.873.21
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	1.171.80
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>3.786.71</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>131.84</b>
230105	Cesantia	8	131.84
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>	<b>8</b>	<b>151.44</b>
230410	Retenciones IVA	8	82.44
230490	Otros	8	69.00
<b>2305</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS</b>	<b>8</b>	<b>640.22</b>
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>2.863.21</b>
239010	Proveedores	8	167.44

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 OCTUBRE DEL 2023

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
239090	Otras cuentas por pagar	8	2.695.77
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	2.936.50
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	2.737.14
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	199.36

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	405.843.57
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS	27.419.59
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS	433.263.16

Contadora

Gerente

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 17-2842

Lcdo. 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 RESULTADO INTEGRAL**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023**



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>12</b>	<b>18.517.15</b>
<b>43</b>	<b>GASTO DE PERSONAL</b>	<b>12</b>	<b>6.935.54</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>	<b>12</b>	<b>6.935.54</b>
430105	Remuneracion o salario	12	4.635.70
430115	Decimos sueldos	12	771.60
430120	Aporte patronal	12	564.34
430125	Fondo de reserva	12	386.20
430135	Por desahucio o despido	12	577.70
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>12</b>	<b>9.298.30</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>	<b>12</b>	<b>1.944.48</b>
440105	Servicios basicos	12	1.471.30
440115	Movilizaciones	12	91.67
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	200.00
440190	Otros servicios generales	12	181.51
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>	<b>12</b>	<b>6.110.60</b>
440510	Servcios de auditoria externa	12	1.496.00
440515	Servicios profesionales	12	4.614.60
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>	<b>12</b>	<b>43.22</b>
440605	Material de oficina	12	43.22
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>	<b>12</b>	<b>1.200.00</b>
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	1.200.00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>	<b>12</b>	<b>129.60</b>
<b>4501</b>	<b>TITULOS Y VALORES</b>	<b>12</b>	<b>31.17</b>
450105	Comision en compra o venta de inversiones	12	31.17
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>	<b>12</b>	<b>98.43</b>
450210	Gastos bancarios	12	98.43
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>12</b>	<b>767.48</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>12</b>	<b>767.48</b>
460105	Impuestos y tasas	12	767.48
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>12</b>	<b>1.386.23</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>	<b>12</b>	<b>80.80</b>
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	76.50
470120	Depreciación equipos de oficina	12	4.30
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>12</b>	<b>80.00</b>
470210	Gastos anticipados	12	80.00
<b>4704</b>	<b>PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>12</b>	<b>1.048.91</b>
470405	Por préstamos quirografarios	12	1.048.91
<b>4705</b>	<b>PROVISION CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>12</b>	<b>176.52</b>
470510	Intereses inversiones privativas	12	176.52
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>13</b>	<b>27.419.59</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>	<b>13</b>	<b>26.280.52</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>13</b>	<b>9.379.02</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	13	9.379.02
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>13</b>	<b>10.736.16</b>
510205	Quirografarios	13	10.736.16
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>	<b>13</b>	<b>6.165.34</b>
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>13</b>	<b>1.139.07</b>
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>	<b>13</b>	<b>1.139.07</b>
539005	Reversión de provisiones	13	1.114.41
539090	Otros ingresos	13	24.66
<b>7</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>0.00</b>
<b>73</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>	<b>14</b>	<b>390.014.90</b>
<b>7301</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>	<b>14</b>	<b>388.843.10</b>
<b>7304</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>		<b>1.171.80</b>
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>	<b>14</b>	<b>390.014.90</b>
<b>7401</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>	<b>14</b>	<b>388.843.10</b>
740105	Documentos en garantía	14	388.843.10

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 OCTUBRE DEL 2023

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA	14	1.171.80
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia	14	1.171.80

Contadora

Gerente

---

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 17-2842

---

Lcdo. Marco Martinez C.

Gerente Focem