

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 2024

EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL GASTOS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL INGRESOS (5)
424.416.76	+	2.109.35	=	412.727.48	+	11.228.94	+	2.569.69

426.526.11

=

426.526.11

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 ENERO DEL 2024



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		424.416.76
11	FONDOS DISPONIBLES		106.806.56
1101	CAJA	1	100.00
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	106.706.56
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	106.706.56
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3	160.000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	160.000.00
120105	Certificado de depósito	3	160.000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	142.856.31
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	16.888.43
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		121.892.86
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	4	4.342.88
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	167.70
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	4	-435.56
139905	(Quirografarios)	4	-435.56
14	CUENTAS POR COBRAR	5	14.407.27
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	6.799.99
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	6.799.99
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	158.24
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	158.24
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	7.607.28
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		7.438.54
149090	Otros	5	168.74
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-158.24
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-158.24
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	266.64
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	-2.863.17
169910	(Muebles y enseres)	6	-698.29
169915	(Equipo de oficina)	6	-37.41
169920	(Equipo de computación)	6	-2.127.47
19	OTROS ACTIVOS		79.98
1902	GASTOS DIFERIDOS		79.98
190205	Licencias y programas de computación		6.230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6.150.02

TOTAL ACTIVOS		424.416.76
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		2.109.35
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS		426.526.11

2	PASIVOS		412.727.48
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	406.452.42
2101	CESANTIA	7	406.452.42
210105	Aportes personales	7	384.407.41
210110	Aportes patronales	7	20.873.21
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	1.171.80
23	CUENTAS POR PAGAR	8	3.471.64
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	8	131.84
230105	Cesantia	8	131.84
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	151.14
230410	Retenciones IVA	8	82.44
230490	Otros	8	68.70
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	499.86
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	2.688.80
239010	Proveedores	8	147.54

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 2024

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
239090	Otras cuentas por pagar	8	2.541.26
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	2.803.42
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	2.695.42
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	108.00
3	PATRIMONIO	10	11.228.94
34	RESULTADOS		11.228.94
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		11.228.94

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		423.956.42
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		2.569.69
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + CUENTAS ACREEDORAS		426.526.11

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 AL 31 DE ENERO DEL 2024



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
4	GASTOS	12	2.109.35
43	GASTO DE PERSONAL	12	749.64
4301	GASTOS DEL PERSONAL	12	749.64
430105	Remuneracion o salario	12	500.00
430115	Decimos sueldos	12	79.98
430120	Aporte patronal	12	60.75
430125	Fondo de reserva	12	41.65
430135	Por desahucio o despido	12	67.26
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	998.98
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	12	185.76
440105	Servicios basicos	12	178.03
440115	Movilizaciones	12	7.40
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	0.32
440190	Otros servicios generales	12	0.01
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	12	607.82
440510	Servicios de auditoria externa	12	120.83
440515	Servicios profesionales	12	486.99
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	12	5.40
440605	Material de oficina	12	5.40
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	12	200.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	200.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	12	8.28
4502	COSTOS FINANCIEROS	12	8.28
450210	Gastos bancarios	12	8.28
46	GASTOS NO OPERATIVOS	12	91.80
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	12	91.80
460105	Impuestos y tasas	12	91.80
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12	260.65
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	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	213.21
470405	Por préstamos quirografarios	12	213.21
4705	PROVISION CUENTAS POR COBRAR	12	31.36
470510	Intereses inversiones privativas	12	31.36
5	INGRESOS	13	2.569.69
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	13	2.569.53
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	13	1.171.11
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	13	1.171.11
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	13	877.27
510205	Quirografarios	13	877.27
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	13	521.15
53	OTROS INGRESOS	13	0.16
5390	INGRESOS VARIOS	13	0.16
539090	Otros ingresos	13	0.16
7	CUENTAS DE ORDEN		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	14	372.147.81
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	370.976.01
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		1.171.80
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	14	372.147.81
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	370.976.01
740105	Documentos en garantía	14	370.976.01

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 AL 31 DE ENERO DEL 2024

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