

ESTADOS FINANCIEROS MES DE: MARZO 2025



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

RUC: 1791422236001

ATENCIÓN: Mgs.
Jaime Felipe Cabello Vivar
Coordinador de Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Numeración SB 30

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 MARZO DEL 2025
 EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS



TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL GASTOS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL INGRESOS (5)
448,503.48	+	5,825.39	=	440,795.26	+	5,814.58	+	7,719.03
		454,328.87	=	454,328.87				

Contadora

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

Gerente

Ldo. 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 MARZO DEL 2025



ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		448,503.48
11	FONDOS DISPONIBLES		156,677.40
1101	CAJA	1	100.00
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	156,577.40
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	156,577.40
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3	128,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	128,000.00
120105	Certificado de depósito	3	128,000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	151,724.20
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	19,490.43
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		127,854.40
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	4	3,749.13
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	630.79
1399	PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS	4	-0.55
139905	(Quirografarios)	4	-0.55
14	CUENTAS POR COBRAR	5	11,788.64
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	4,744.89
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	4,744.89
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	335.69
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	335.69
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		300.00
140310	Anticipo sueldos		300.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	6,743.75
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		6,418.98
149090	Otros	5	324.77
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-335.69
149905	(Provisión intereses inversiones privadas)		-335.69
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	313.24
1602	BIENES MUEBLES	6	3,292.81
160205	Muebles y enseres	6	950.34
160210	Equipo de oficina	6	215.00
160215	Equipo de computación	6	2,127.47
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)	6	-2,979.57
169910	(Muebles y enseres)	6	-805.39
169915	(Equipo de oficina)	6	-46.71
169920	(Equipo de computación)	6	-2,127.47
190205	Licencias y programas de computación		6,230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6,230.00
TOTAL ACTIVOS			448,503.48
TOTAL CUENTAS DEUDORAS			5,825.39
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS			454,328.87

2	PASIVOS		440,795.26
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	435,382.03
2101	CESANTIA	7	435,382.03
210105	Aportes personales	7	401,167.54
210110	Aportes patronales	7	19,128.69
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	15,085.80
23	CUENTAS POR PAGAR	8	1,206.27
2301	PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR	8	131.84
230105	Cesantía	8	131.84
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	272.24
230410	Retenciones IVA	8	180.75
230490	Otros	8	91.49
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	427.18
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	375.01

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 MARZO DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
239090	Otras cuentas por pagar	8	375.01
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	673.70
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	476.45
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS	9	197.25
29	OTROS PASIVOS		3,533.26
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		747.33
2990	OTROS		2,785.93
299090	Varios		2,785.93
3	PATRIMONIO	10	5,814.58
34	RESULTADOS		5,814.58
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		5,814.58
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			446,609.84
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS			7,719.03
TOTAL PASIVO - PATRIMONIO - CUENTAS ACREEDORAS			454,328.87

Contadora

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

Gerente

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 MARZO DEL 2025**

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
4	GASTOS	12	5,825.39
43	GASTO DE PERSONAL	12	2,198.24
4301	GASTOS DEL PERSONAL	12	2,198.24
430105	Remuneración o salario	12	1,500.00
430115	Decimos sueldos	12	242.46
430120	Aporte patronal	12	182.25
430125	Fondo de reserva	12	124.95
430135	Por desahucio o despido	12	148.58
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	3,147.09
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	12	669.36
440105	Servicios básicos	12	594.09
440115	Movilizaciones	12	39.30
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	60.00
440190	Otros servicios generales	12	35.97
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	12	1,877.73
440510	Servicios de auditoría externa	12	375.00
440515	Servicios profesionales	12	1,502.73
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	12	600.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	12	600.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	12	29.19
4502	COSTOS FINANCIEROS	12	29.19
450210	Gastos bancarios	12	29.19
46	GASTOS NO OPERATIVOS	12	355.52
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	12	355.52
460105	Impuestos y tasas	12	355.52
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12	95.35
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	12	26.70
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	22.95
470120	Depreciación equipos de oficina	12	3.75
4705	PROVISION CUENTAS POR COBRAR	12	68.65
470510	Intereses inversiones privativas	12	68.65
5	INGRESOS	13	7,719.03
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	13	7,715.76
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	13	2,720.00
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	13	2,720.00
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	13	2,661.26
510205	Quirografarios	13	2,661.26
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	13	2,984.50
53	OTROS INGRESOS	13	3.27
5390	INGRESOS VARIOS	13	3.27
539005	Reversión de provisiones	13	3.27
7	CUENTAS DE ORDEN		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	14	221,970.05
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	206,884.25
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		15,085.80
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	14	221,970.05
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	206,884.25
740105	Documentos en garantía	14	206,884.25
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA	14	15,085.80
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía	14	15,085.80

FPC 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 MARZO DEL 2025

ENTIDAD	3460			
Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo	

Contadora

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

Gerente

Lcdo. Marco Martínez C.
Gerente Focem