

Quito, 04 de febrero de 2016

Oficio-FCPC-018-2016

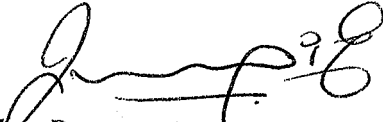
Economista
Mayra Alejandra Flores A.
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
En su despacho

De mi consideración:

Adjunto se servirá encontrar los originales del Balance de Situación y Estado de Resultados, Estado de Flujo del Efectivo y la Evolución del Patrimonio del FONCEJU-FCPC, correspondiente al mes de **Diciembre del 2015**, y las notas explicativas.

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,



Ing. Dayanara Endara
GERENTE GENERAL
FONCEJU-FCPC.

Elaborado por:	Fernanda Yépez	
Aprobado por:	Ing. Dayanara Endara	



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Dirección: Av. Amazonas y Unión
Nacional de Periodistas. Edificio Corte
Nacional de Justicia. 8^{vo} piso
Quito-Ecuador

Teléfonos: (593)22453866
Fax: 2466066

Documento No. : SB-SG-2016-00255-E
Fecha : 2016-02-04 10:12:42 GMT -05
Revisado por : Luis Andrés Vega Venegas
Comunicaciónes@foncejufcpc.com.ec
www.fonceju.com.ec



FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015



1.	ACTIVOS	44,014,325.81
1.1.	FONDOS DISPONIBLES	
1.1.01.	CAJA	525,960.37
1.1.01.05	Efectivo	100.00
1.1.01.10	Caja chica	-
1.1.02.	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	100.00
1.1.02.05.	Bancos e instituciones financieras locales	525,860.37
1.1.02.05.01	Banco Internacional Cta Cte. 630602113	39,900.81
1.1.02.05.02	Banco del Pichincha Cta Cte 3020953004	84,108.45
1.1.02.05.03	Banco del Pacífico Cta Cte 7385358	401,851.11
1.2.	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	1,047,042.71
1.2.01	INVERSION RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	1,047,042.71
1.2.01.05	Certificado de Depósito	-
1.2.02	INVERSION RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	975,664.23
1.2.02.15	Papel Comercial	975,664.23
1.2.05.	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO	71,378.48
1.2.05.10	Acciones	71,378.48
1.3.	INVERSIONES PRIVATIVAS	17,103,100.11
1.3.01.	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	7,898,626.76
1.3.01.05	De 1 a 30 días	407,679.47
1.3.01.10	De 31 a 90 días	682,664.21
1.3.01.15	De 91 a 180 días	2,025,685.64
1.3.01.20	De 181 a 360 días	1,253,818.14
1.3.01.25	De más de 360 días	3,528,779.30
1.3.04.	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4,148,358.66
1.3.04.05	De 1 a 30 días	22,086.08
1.3.04.10	De 31 a 90 días	59,342.68
1.3.04.15	De 91 a 180 días	357,829.53
1.3.04.20	De 181 a 360 días	538,365.56
1.3.04.25	De más de 360 días	3,170,734.81
1.3.05.	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER	563,708.44
1.3.05.05	De 1 a 30 días	52,630.74
1.3.05.10	De 31 a 90 días	22,554.48
1.3.05.15	De 91 a 180 días	126,188.91
1.3.05.20	De 181 a 360 días	85,960.76
1.3.05.25	De más de 360 días	276,373.55
1.3.08.	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS	267,422.21
1.3.08.05	De 1 a 30 días	4,901.08
1.3.08.10	De 31 a 90 días	2,441.52
1.3.08.15	De 91 a 180 días	14,700.56
1.3.08.20	De 181 a 360 días	29,850.77
1.3.08.25	De más de 360 días	215,528.28
1.3.09.	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	7,263,925.63
1.3.09.05	De 1 a 30 días	272,254.85
1.3.09.10	De 31 a 90 días	675,816.46
1.3.09.15	De 91 a 180 días	1,154,559.79
1.3.09.20	De 181 a 360 días	1,198,816.61
1.3.09.25	De más de 360 días	3,962,477.92
1.3.12.	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	1,563,392.88
1.3.12.05	De 1 a 30 días	14,139.66
1.3.12.10	De 31 a 90 días	35,438.83
1.3.12.15	De 91 a 180 días	93,827.66
1.3.12.20	De 181 a 360 días	160,056.34
1.3.12.25	De más de 360 días	1,259,930.39
1.3.99.	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	-4,602,334.47
1.3.99.90	(Provisión general)	-4,602,334.47
1.4.	CUENTAS POR COBRAR	188,768.22
1.4.03.	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	7,839.33
1.4.03.05	Préstamos	7,139.33
1.4.03.10	Anticipos de sueldos	700.00
1.4.90	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	180,928.89
1.4.90.20	Seguro de Desgravamen	180,288.89
1.4.90.90	Varios	640.00
1.5.	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	7,107,079.52

1.5.01.	PROYECTOS INMOBILIARIOS	6,987,089.95
1.5.01.05.	Terrenos para urbanizar	300,000.00
1.5.01.05.01	Terreno Riobamba	300,000.00
1.5.01.15.	Obras de urbanización	6,687,089.95
1.5.01.15..01	Construcciones en proceso Guayaquil	4,024,242.45
1.5.01.15..02	Construcciones en proceso Riobamba	69,121.30
1.5.01.15..03	Construcciones en proceso Esmeraldas	1,730,710.11
1.5.01.15..04	Construcciones en proceso Quevedo	863,016.09
1.5.01.20.	Obras de edificación	
1.5.02.	PROYECTOS TERMINADOS	119,989.57
1.5.02.05	Inmuebles disponibles para la venta	119,989.57
1.5.99.	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)	
1.6.	PROPIEDAD Y EQUIPO	64,170.97
1.6.01.	BIENES INMUEBLES	
1.6.01.05	Terrenos	-
1.6.01.10	Edificios	
1.6.01.15	Construcciones y remodelaciones en curso	
1.6.02.	BIENES MUEBLES	100,825.00
1.6.02.05	Muebles y enseres	23,918.48
1.6.02.10	Equipo de oficina	13,087.52
1.6.02.15	Equipo de computación	63,819.00
1.6.02.20	Vehículos	
1.6.02.90	Otros	
1.6.99.	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)	-36,654.03
1.6.99.05	(Edificios)	-
1.6.99.10	(Muebles y enseres)	-8,283.52
1.6.99.15	(Equipo de oficina)	-4,512.90
1.6.99.20	(Equipo de computación)	-23,857.61
1.6.99.25	(Vehículos)	
1.6.99.90	(Otros)	
1.9.	OTROS ACTIVOS	17,978,203.91
1.9.01.	PAGOS ANTICIPADOS	
1.9.01.05	Anticipos a Contratistas	-
1.9.01.10	Anticipos a Proveedores	-
1.9.01.15	Arriendos	-
1.9.01.20	Seguros	-
1.9.01.90	Otros	-
1.9.01.99	(Amortización acumulada pagos anticipados)	-
1.9.02.	GASTOS DIFERIDOS	48,763.66
1.9.02.05	Licencias y programas de computación	70,357.02
1.9.02.10	Gastos de adecuación	
1.9.02.90	Otros	9,750.00
1.9.02.99	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-31,343.36
1.9.03.	DERECHOS FIDUCIARIOS	17,929,440.25
1.9.03.30	Fideicomisos de administración	17,929,440.25
1.9.99.	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)	
1.9.99.05	(Derechos fiduciarios)	-
1.9.99.90	(Otros)	-
2.	PASIVOS	47,829,241.27
2.1.	CUENTA INDIVIDUAL	46,387,890.08
2.1.01.	CESANTÍA	46,387,890.08
2.1.01.05	Aportes personales	25,043,538.44
2.1.01.10	Aportes patronales	12,563,110.85
2.1.01.15	Aporte personal adicional	8,781,240.79
2.1.01.20	Aportes retiro voluntario cesantía	
2.3.	CUENTAS POR PAGAR	1,293,231.20
2.3.01.	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	52,069.91
2.3.01.05	Cesantía	52,069.91
2.3.04.	IMPUESTOS Y TASAS	130.68
2.3.04.10.	Retenciones IVA	-
2.3.04.10.05	Retención IVA 30%	-
2.3.04.10.10	Retención IVA 70%	88.20
2.3.04.10.15	Retención IVA 100%	42.48
2.3.90.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,241,030.61
2.3.90.10	Proveedores	10,560.00
2.3.90.35	Depósitos por identificar	143,240.59
2.3.90.40	Seguro de desgravamen	-
2.3.90.90	Otras cuentas por pagar	-
2.5.	OBLIGACIONES PATRONALES	1,087,230.02
		7,669.99

26

2.5.01	RENUMERACIONES POR PAGAR	-
2.5.01.05	Sueldos por Pagar	-
2.5.02.	BENEFICIOS SOCIALES	2,732.03
2.5.02.05	Décimo Tercer Sueldo	1,445.83
2.5.02.10	Décimo Cuarto Sueldo	1,286.20
2.5.03.	APORTES Y RETENCIONES IESS	4,503.60
2.5.03.05	Aporte Personal IESS	2,533.27
2.5.03.10	Aporte Patronal IESS	1,970.33
2.5.04.	FONDO DE RESERVA	-
2.5.04.01	Fondo de Reserva IESS	-
2.5.05.	RETENCIONES EN LA FUENTE	434.36
2.5.05.05	10% Honorarios Profesionales	-
2.5.05.10	2% Servicios entre sociedades	226.55
2.5.05.15	1% Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	-
2.5.05.20	1% Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	-
2.5.05.25	1% Seguros y reaseguros	15.72
2.5.05.30	1% Otras aplicables	-
2.5.05.35	2% Otras aplicables	-
2.5.05.40	Retención en relación de dependencia	163.77
2.5.05.45	8% Retención Fuente	28.32
2.9.	OTROS PASIVOS	140,450.00
2.9.04.	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS	140,450.00
2.9.04.01	Jubilación patronal por pagar	140,450.00
2.9.04.02	Desahucio por pagar	140,450.00
3.	PATRIMONIO	-3,814,915.46
3.1.	RESERVAS	
3.1.01.	RESERVAS ESPECIALES	
3.2.	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	
3.2.01.	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	
3.2.02.	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES	
3.2.02.01	Valuación inversiones a renta variable	
3.3.	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	
3.3.01.	CESANTÍA	
3.4.	RESULTADOS	-3,814,915.46
3.4.01.	EXCEDENTES ACUMULADOS	-
3.4.01.01	Rendimientos por distribuir año 2015	-
3.4.02.	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	
3.4.03.	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	
3.4.04.	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)	-3,814,915.46


 DAYANARA ENDARA V.
 GERENTE


 GUIDO CHANCUSIG N.
 CONTADOR



FONCEIU

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC

BALANCE DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

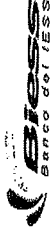
4	GASTOS		
4.3.	GASTOS DE PERSONAL		4,762,423.82
4.3.01.	GASTOS DEL PERSONAL		469,839.23
4.3.01.05	Remuneraciones o salarios		469,839.23
4.3.01.15.01	Décimo tercer sueldo		234,751.85
4.3.01.15.02	Décimo cuarto sueldo		20,071.77
4.3.01.20	Aporte Patronal		4,367.77
4.3.01.25	Fondo de reserva		28,633.67
4.3.01.35	Indemnización por Despido		11,887.75
4.3.01.55	Alimentación del personal		0.00
4.3.01.60	Vacaciones		13,340.87
4.3.01.90	Otros		5,712.27
4.4.	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		151,073.28
4.4.01.	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		134,448.91
4.4.01.05	Servicios básicos		46,214.20
4.4.01.15	Movilizaciones		11,662.50
4.4.01.20	Impresión, reproducción, publicaciones, copias		3,352.56
4.4.01.30	Servicios de aseo y limpieza		4,027.21
4.4.01.35	Servicios de mensajería		
4.4.01.90	Otros servicios generales		1,742.13
4.4.02.	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		25,429.80
4.4.02.15	Viáticos y subsistencias internas		12,028.85
4.4.03.	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		12,028.85
4.4.03.10	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		13,197.12
4.4.03.15	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		6,519.39
4.4.05.	HONORARIOS A PROFESIONALES		6,677.73
4.4.05.05	Consultoría, asesoría e investigación especializada		56,144.43
4.4.05.15	Servicios profesionales		5,544.78
4.4.06.	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		50,599.65
4.4.06.05	Material de Oficina		6,864.31
4.5.	GASTOS FINANCIEROS		6,864.31
4.5.02.	COSTOS FINANCIEROS		16,402.84
4.5.02.10	Gastos bancarios		16,402.84
4.6.	GASTOS NO OPERATIVOS		16,402.84
4.6.01.	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		71,251.77
4.6.01.05	Impuestos y tasas		71,251.77
4.6.01.90	Otros		22,908.99
4.7.	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		48,342.78
4.7.01.	GASTO POR DEPRECIACIÓN		4,070,481.07
4.7.01.15	Depreciación muebles y enseres		23,856.44
4.7.01.20	Depreciación equipos de oficina		2,346.29
4.7.01.25	Depreciación equipos de computación		1,314.43
4.7.02.	AMORTIZACIONES		20,195.72
4.7.02.05	Pagos anticipados		14,755.16
4.7.04.	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		14,755.16
4.7.04.90	Provisión		2,981,869.47
4.7.06.	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		2,981,869.47
4.7.06.05	Proyectos Inmobiliarios		1,050,000.00
5	INGRESOS		1,050,000.00
5.1.	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		947,508.36
5.1.01	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO		858,961.38
5.2.01.05	Inversiones renta fija sector Financiero privado		15,061.39
5.1.01.25	Inversiones renta variable sector Financiero privado		5,504.33
5.1.02.	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		9,557.06
5.1.02.05	Quirografarios		843,433.09
5.1.02.10	Prendarios		465,525.89
5.1.02.15	Hipotecarios		29,273.97
5.1.90.	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		348,633.23
5.1.90.01	Interes Bancario		466.90
5.2.	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		466.90
5.2.05	UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES		61,284.44
5.2.05.01	Disposición de Inmuebles		61,284.44
5.3.	OTROS INGRESOS		61,284.44
5.3.90.	INGRESOS VARIOS		27,262.54
5.3.90.90	Otros ingresos		27,262.54
5.9.	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		27,262.54
			-3,814,915.46


DAYANARA ENDARA V.
GERENTE


GUIDO CHANCUSIG N.
CONTADOR



FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015



Expresado en dólares de los Estados Unidos

N/E	RUBROS	SALDO INICIAL	AUMENTO PATRIMONIO	DISMINUCION DE PATRIMONIO	TOTAL PATRIMONIO
a)	Pérdidas y Ganancias Diciembre 2015	-2,447,760.81		-1,367,154.65	-3,814,915.46

TOTAL PATRIMONIO

DAYANARA ENDARA V.
GERENTE

GUIDO CHANCUSIG N.
CONTADOR

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC
 ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE 2015



-	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-3,814,915.46
-	Valores que no existen desembolsos (depreciación, amortización, provisión)	3,020,481.07
	FLUJO NETO DE UTILIDADES	-794,434.39
+	Incremento del Activo Corriente	-3,668,492.63
+	Disminución del Activo Corriente	4,142,229.19
+	Incremento del Pasivo Corriente	598,174.32
-	Disminución del Pasivo Corriente	-1,496,836.79
	VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	-2,013,794.69
+	Incremento del Activo Diferido	-
+	Disminución del Activo Diferido	-
+	Incremento del Pasivo Largo Plazo	-
-	Disminución del Pasivo Largo Plazo	-
	CAJA NETA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-
-	Flujo de Caja de Actividades de Financiamiento	-
-	Incremento de Inversiones Temporales	-
+	Incremento de Crédito Bancario Corto y Largo Plazo	1,047,042.71
+	Disminución de Crédito Bancario Corto y Largo Plazo	-
	CAJA NETA CON FINANCIAMIENTO AJENO	-
+	Incremento de Capital	-
+	Incremento de Reservas	-
+	Incremento de Resultados	-
-	Pago de Dividendos	-
-	Disminución de Reservas	-
-	Disminución de Resultados	-
	CAJA CON FINANCIAMIENTO PROPIO	-3,814,915.46
-	Flujo de Caja de Actividades de Inversión	0.00
+	Disminución de Activo Fijo	-
-	Incremento de Activo Fijo	-
	INCREMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00
	CONTROL	
	Efectivo y Equivalentes Final del Ejercicio	-375,947.26
	Efectivo y Equivalentes Inicio del Ejercicio	901,807.63
	FLUJO EFECTIVO	525,860.37

DAYANARA ENDARA V.
 GERENTE

GUIDO CHANCUSIG N.
 CONTADOR



1. Fondos disponibles

Constituyen principalmente los fondos disponibles en bancos nacionales, para cubrir los desembolsos por obligaciones del fondo. Un resumen de los referidos saldos fue como sigue:

Diciembre 31,	2015
Caja	100.00
Bancos e instituciones financieras locales	525.860.37
	525.960.37

2. Inversiones privativas y no privativas

Un resumen de las inversiones privativas y no privativas clasificadas por el origen del emisor, tipo de instrumento financiero, y el vencimiento, es como sigue:

Inversiones renta fija y variable sector no financiero privado

Descripción	Emisor	Vencimiento Indefinido
		(En dólares)
Acciones	La Favorita	30,625.46
Acciones	El Refugio Forestal	41,650.00
Agripac	Inversión	975.664.23
		1.047,042.71

Handwritten signature or initials in the bottom right corner.

3. Inversiones privadas

Un resumen de las inversiones no privadas clasificadas por el origen del emisor, tipo de instrumento financiero, y el vencimiento, es como sigue, cabe recalcar que los saldos que reflejan las cuentas de cartera no se podría considerar razonablemente su presentación en razón que se está migrando al nuevo sistema, una vez que se haya verificado, consolidado y cuadrado en los próximos estados financieros, los saldos se podrían considerar que corresponden a los valores adeudados por los partícipes.

Tipo	Por vencer	Vencidos	Total
			(En dólares)
Quirografario	7,898.626.76	4.148.358.66	12,046.985
Prendario	563.708.44	267.422.21	831.131
Hipotecario	7.263.925.63	1,563.392.88	8.827.319
	15,726.260.83	5.979.173.75	21,705.435
		Menos provisión para inversiones privadas	4.602,334
Total Inversiones Privativas	(1)		17,103.101
Diciembre 31,			2015
Saldo Inicial			
Provisiones			(4,602.334.47)
Saldo final			(4,602,334.47)

29



4. Cuentas por cobrar

Un resumen de cuentas por cobrar fue como sigue:

Diciembre 31,		2015
Cuentas por cobrar al personal		7.839.33
Cuentas por cobrar varias		640
Seguro de desgravamen	(1)	180.288.89
		188.768.22

(1) La cuenta seguro de desgravamen disminuyo su valor debido a que se realizó el cruce de cartera disminuyendo igual los depósitos en tránsito que han sido cruzados.

5. Inversiones en proyectos inmobiliarios

Un resumen de las inversiones en proyectos inmobiliarios, es como sigue:

Diciembre 31,		2015
Terrenos para urbanizar	(1)	300,000.00
Obras de urbanización	(2)	6,687.089.95
Inmuebles disponibles para la venta	(3)	119.989,57
		7,107.079.52

(1) Corresponde a un terreno de propiedad del Fondo, ubicado en la ciudad de Riobamba, y que será utilizado para el desarrollo de un proyecto inmobiliario que permita poner a disposición de los partícipes unidades habitacionales.

(2) Obras de urbanización

Diciembre 31,	2015
Proyecto Guayaquil	4,024.242.45
Proyecto Riobamba	69,121,30
Proyecto Esmeraldas	1,730.710.11
Proyecto Quevedo	863,016.09
	6,687.089.95

Constituyen proyectos inmobiliarios que están siendo desarrollados por el Fondo para destinarlos a la venta entre los partícipes, cuando reúnan las condiciones para ser vendidos.

(3) Inmuebles disponibles para la venta

Urbanización	Unidades vivienda	Costo total
Terrana I	2	46.910
Terrana II	1	37.079
Terrana III	0	0
Ambato	1	36,000
		119.989

Comprende unidades de vivienda terminadas que se encuentran a la venta entre sus partícipes y personas particulares en las condiciones previstas por el Fondo.

[Handwritten signature]



6. Propiedad y equipo

El detalle y movimiento de la propiedad y equipo del Fondo por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

Descripción	Saldos al 1-diciembre 2015	Adiciones	Ventas y Bajas	Ajustes	Saldos al 31-diciembre - 2015
Costo					
Muebles y Enseres	23.918		-	-	23,918
Equipo de oficina	13,088		-	-	13,088
Equipo de computación	63,819		-	-	63,819
	100,825		-	-	100,825
Menos depreciación acumulada					
Muebles y Enseres	(8.084.20)	(199.32)	-		(8.283.52)
Equipo de oficina	(4.403.84)	(109.06)	-		(4,512.90)
Equipo de computación	(22,088.97)	(1.768.64)	-		(23.857.61)
	(34.577.01)	(2.077.02)	-		(36.654.03)

26

7. Otros activos

Un resumen de los otros activos, es como sigue:

Diciembre 31		2015
		0
Gastos diferidos	(2)	48.763.66
Derechos fiduciarios	(3)	17,929,440.25
		17,979.591.99

(1) Pagos anticipados

Diciembre 31		2015
Anticipos a proveedores		0
Otros		0
		0

(2) Gastos diferidos

Diciembre 31,		2015
Licencias y programas de computación		70.357.02
Otros (Garantías)		9,750.00
Amortización acumulada gastos anticipados		(31.343.36)
		48.763.66

Handwritten signature

(3) **Derechos fiduciarios**

Diciembre 31,		2015
Fideicomisos de administración		17,929,440
		17,929,440

Según escritura pública de constitución de Fideicomiso Mercantil Inmobiliario, celebrada el 29 de junio de 2011 entre el Fondo de Cesantía Privado del Personal de la Función Judicial del Ecuador - FCPC y Enlace Negocios Fiduciarios S.A. Administradora de Fondos y Fideicomisos, se constituye el Fideicomiso Mercantil Inmobiliario Oporto.

De acuerdo a la Reforma Parcial del Fideicomiso Mercantil Oporto del 6 de junio de 2012, se modifican los aportes del Fondo haciendo constar el saldo de los estados financieros de acuerdo al avalúo realizado.

El saldo del estado financiero se encuentra cruzado con el saldo de aporte patrimonial con el estado financiero de la fiduciaria.

8. **Cuenta individual**

Un resumen de los aportes de partícipes del Fondo es como sigue:

Diciembre 31,		2015
Aportes personales		25,043.538.44
Aportes patronales		12,563.110.85
Aportes voluntarios		0
Aportes por utilidades (1) acumuladas		8.781,240.79

70
72

46,387.890.08

9. **Cuentas por pagar**

Un resumen de las cuentas por pagar fue como sigue:

Diciembre 31,	2015
Prestaciones liquidadas por pagar (1)	(52.069.91)
Impuestos y tasas (2)	(130.68)
Otras cuentas por pagar (3)	(1.244.558.61)
	(1.296.759.20)

- (1) Corresponde a los valores que el Fondo debe pagar a sus partícipes una vez que se ha producido su desvinculación con la Función Judicial y se ha realizado la liquidación respectiva.
- (2) Comprende las obligaciones del Fondo como sujeto pasivo y agente de retención de Impuesto al Valor Agregado - IVA y Retenciones en la Fuente.
- (3) Se realiza la provisión de pago por las 25 casas vendidas a un valor de 42.000 dólares americanos a los afiliados dineros que serán cancelados a la Fiduciaria.

10. **Obligaciones patronales**

Un resumen de las obligaciones patronales fue como sigue:

Diciembre 31,	2015
Remuneraciones	0
Beneficios sociales	(2.732.03)
Aportes y retenciones IESS	(4.503.60)
Fondo Reserva	0
SRI	(434.36)

26

(7.669.99)

11. Otros pasivos

Un resumen de los otras cuentas por pagar que se detallan a continuación:

Diciembre 31, 2015

Otras Pasivos	(1)	(140.450.00)
---------------	-----	--------------

(140.450.00)

(1) En el mes de agosto se realizó provisión para desahucio personal del Fonceju.

12. Ingresos ordinarios

Un resumen de los ingresos fue como sigue:

Diciembre 31, 2015

Intereses y rendimientos ganados	(1)	(858.961.38)
----------------------------------	-----	--------------

Inversiones en Renta Variable

Ganancia en venta o valuación de activos		(61.284.44)
--	--	-------------

Otros		(27.262.54)
-------	--	-------------

(947.508.36)

(1) Los rendimientos se encuentran distribuidos disminuyendo la cuenta del pasivo depósitos por identificar, una vez que la



información crediticia ha sido depurada este valor aumentó.

13. Gastos

Un resumen de los gastos fue como sigue:

Diciembre 31,	2015
Gastos de personal	469.839.23
Gastos por bienes y servicios de consumo	134.448.91
Gastos financieros	16.402.84
Gastos no operativos	71.251.77
Gastos deprecia/ Amortizacion	4.070.481.07
	4.762.423.82

El presente ejercicio presenta una pérdida en resultados debido a la aplicabilidad de la Resolución 74 provisión cuentas incobrables.

