



Oficio N° 039-FONCES-FCPC-2018
Quito D.M., 08 de agosto de 2018

Ingeniero
Christian Gamboa
FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL
En su despacho



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

08 AGO 2018

16:04
HORA

De mi consideración:

Radm

FUNDACIONARIO DE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS ☒

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía Del Ministerio de Justicia Derechos Humanos y Cultos EX DNRS FONCES-FCPC, correspondientes al mes de Julio de 2018.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del catálogo de Cuentas para Fondos Complementarios.

- Carta de ingreso BIESS
- Carta de ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hojas de Observaciones

Por la gentil atención que se sirva dar a la presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,


Ing. Alejandro Palacios M.

REPRESENTANTE LEGAL

**FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS
HUMANOS Y CULTOS – EX DNRS FONCES – FCPC**

C.C.: 171992799-6

Fonces-fcpc@hotmail.com



Oficio N° 038 - FONCES- FCPC- 2018

Quito, D.M., 08 de agosto de 2018

Doctor

Paul Alfonso Auz Jarrín

**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA
DE SEGURIDAD SOCIAL, ENCARGADO SUPERINTENDENCIA DE
BANCOS**

En su despacho

De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía del Ministerio de Justicia FONCES-FCPC, correspondientes al mes de Julio de 2018.

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos se han clasificado según la presentación del catálogo de Cuentas para Fondos Complementarios.

Se adjunta:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados.
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de cambios en el patrimonio
- Notas a los Estados Financieros
- Demostración del cuadro de Balance

Por la gentil atención que se sirva dar al presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,

Ing. Alejandro Palacios

REPRESENTANTE LEGAL

DEL FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS
HUMANOS Y CULTOS-EX DNRS FONCES-FCPC

C.C.: 171992799-6

Fonces-fcpc@hotmail.com



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Teléfono(s): 2997600

RAZÓN DE RECEPCIÓN

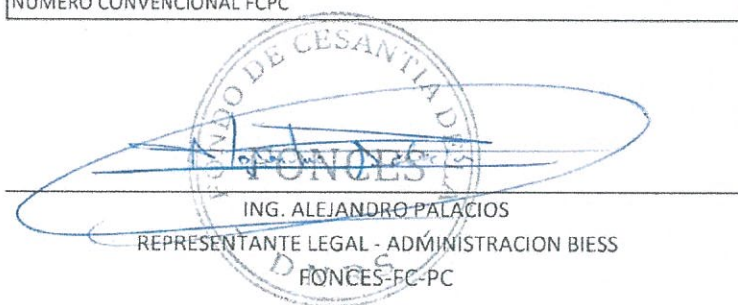
Documento No. : SB-SG-2018-36091-E

Fecha : 2018-08-08 15:15:18 GMT -05

Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo

CONTIENE : 1 HOJA ANEXO: 15 HOJAS

INFORMACION DE FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS-EX DNRS-FONCES-FCPC	Nro. 48
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	JULIO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	183
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	31
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	214
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	12
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 49,739.45
INFORMACION ADICIONAL	20210
NOMBRE DEL CONTADOR/A	TAMARA QUEZADA P.
CORREO ELECTRÓNICO	tquezada@cesantiadac.fin.ec
NÚMERO DE CELULAR	22224597
NOMBRE DEL GERENTE	ING. ALEJANDRO PALACIOS
CORREO ELECTRÓNICO	fis1608@outlook.com
NÚMERO DE CELULAR	0958979411
DIRECCIÓN DEL FCPC	JUAN DE SALINAS 16-40 Y RIO DE JANEIRO
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	22224597



 ING. ALEJANDRO PALACIOS
 REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS
 FONCES-FC-PC

EQUACION CONTABLE			
ACTIVO (1)	+		GASTOS (4)
\$ 1,143,405.24	+	\$	26,897.17
		1,170,302.41	
=			
=			
=			
PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	INGRESOS (5)
\$ 1,320,828.91	+	\$ (207,216.33)	\$
		1,170,302.41	56,689.83



 ING. ALEJANDRO PALACIOS M.

 REPRESENTANTE LEGAL ADMINISTRACION BIESS

1109

 TAMARA QUEZADA P.

 CONTADORA FONCES

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS - EX DNRS - FONCES - FCPC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO: 4113

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	MONEDA	VALOR
1	ACTIVOS		1.143.405,24
11	FONDOS DISPONIBLES	1	75.012,04
1101	CAJA		100,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		100,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		74.912,04
110205	Bancos e instituciones financieras locales		74.912,04
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0,00
110215	Remesas en tránsito		0,00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0,00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	544.303,83
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		450.000,00
120105	Certificados de depósito		450.000,00
120110	Pólizas de acumulación		0,00
120115	Valores de titularización		0,00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0,00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0,00
120130	Reportes financieros		0,00
120135	Reportes bursátiles		0,00
120190	Otras		0,00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		94.303,83
120205	Valores de titularización		0,00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		78.839,35
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		15.464,48
120220	Reportes bursátiles		0,00
120290	Otras		0,00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0,00
120305	Certificados de depósito		0,00
120310	Pólizas de acumulación		0,00
120315	Valores de titularización		0,00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0,00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0,00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0,00
120405	Valores de titularización		0,00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0,00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0,00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0,00
120505	Valores de titularización		0,00
120510	Acciones		0,00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0,00
120605	Valores de titularización		0,00
120610	Acciones		0,00
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		0,00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0,00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0,00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0,00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0,00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0,00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0,00
129990	(Provisión general)		0,00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	447.678,98
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		447.678,98
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0,00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		704.123,48
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0,00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0,00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0,00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0,00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0,00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0,00
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	4	-704.123,48
139905	(Quirografarios)		-704.123,48
139910	(Prendarios)		0,00
139915	(Hipotecarios)		0,00

139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	5	18,046.68
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
140205	Intereses por préstamos quinquenales		0.00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		0.00
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140320	Otros conceptos		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		0.00
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1405	PLANILLAS EMITIDAS		7,356.19
140505	Asortes		1,888.45
140510	Préstamos		5,368.74
1406	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		10,686.49
140605	Cheques aceptados y rechazados		0.00
140610	Arrendamientos		500.00
140615	Pago por cuenta de participes a cobrar		0.00
140620	Otros		10,186.49
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		0.00
149905	(Provisiones intereses inversiones privadas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privadas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privadas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0.00
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSION EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	Terrenos para urbanizar		0.00
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		0.00
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150220	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		1,834.05
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		14,080.75
160205	Muebles y enseres		5,804.60
160210	Equipo de oficina		2,116.88
160215	Equipo de computación		6,159.35
160220	Vehículos		0.00
160230	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-12,246.70
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-5,804.60
169915	(Equipo de oficina)		-1,130.11
169920	(Equipo de computación)		-5,311.99
169925	(Vehículos)		0.00
169930	(Otros)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
1701	TERRENOS		0.00
1702	EDIFICIOS		0.00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0.00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0.00
1705	TÍTULOS VALORES		0.00
1790	OTROS		0.00
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		0.00
179905	(Edificios)		0.00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0.00
179915	(Unidades de transporte)		0.00
179920	(Títulos valores)		0.00
179930	(Otros)		0.00
18	OTROS ACTIVOS	6	56,529.66
1801	PAGOS ANTICIPADOS		56,529.66
180105	Anticipos a Contratistas		51,069.66
180110	Anticipos a Proveedores		5,460.00
180115	Arrendos		0.00
180120	Seguros		0.00
180130	Otros		0.00
180135	(Anteriorización acumulada pagos anticipados)		0.00

1902	GASTOS DIFERIDOS		0.00
190205	Licencias y programas de computación		6.000.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		6.000.00
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos letrados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	OTROS		0.00
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		0.00
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	PASIVOS		1,320,826.91
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	1,045,350.68
2101	CESANTÍA		1,045,350.68
210105	Aportes personales		934,645.82
210110	Aportes patronales		44,000.00
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		66,805.00
2102	JUBILACIÓN		0.00
210205	Aportes personales		0.00
210210	Aportes patronales		0.00
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0.00
22	BENEFICIO DEFINIDO		0.00
2201	CESANTÍA		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	JUBILACIÓN		0.00
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	CUENTAS POR PAGAR		265,863.20
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	8	117,565.89
230105	Cesantía		117,565.89
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	Aportes		0.00
230210	Préstamos		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		131.70
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		131.70
230450	Otros		0.00
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		454.15
230501	Tasa de Administración BIESS		454.15
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9	147,711.46
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		0.00
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		147,711.46
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		0.00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
25	OBLIGACIONES PATRONALES		9,615.03
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		9,404.23
2502	BENEFICIOS SOCIALES		0.00
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		103.68
2504	FONDO DE RESERVA		0.00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		107.12
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	OTROS PASIVOS		0.00
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipado		0.00
290110	Arrendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valoración de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
290305	Terrenos urbanizados		0.00

290310	Inmuebles		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
2990	OTROS		0.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
3	PATRIMONIO		-207,216.33
31	RESERVAS		0.00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		0.00
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3301	CESANTÍA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS		-207,216.33
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		82,848.52
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-290,064.85
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	10	0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

ING. ALEJANDRO PALACIOS M.
REPRESENTANTE LEGAL ADMINISTRACION BIESS

TAMARA QUEZADA
CONTADORA

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS - EX DNRS - FONCES - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO: 4113

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	MONEDA	VALOR
4	GASTOS		28,897.17
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0.00
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.00
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		0.00
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
410505	Inversiones no privativas		0.00
410510	Inversiones privativas		0.00
410515	Proyectos inmobiliarios		0.00
410520	Proyectos terminados		0.00
410525	Fideicomisos de administración		0.00
410530	Fideicomisos en garantía		0.00
43	GASTOS DE PERSONAL		4,745.41
4301	GASTOS DEL PERSONAL		4,745.41
430105	Remuneraciones o salario		4,125.92
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		176.14
430120	Aporte Patronal		404.60
430125	Fondo de reserva		0.00
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		38.75
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		21,186.55
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		3,460.17
440105	Servicios básicos		953.33
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		326.12
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		1,027.09
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		26.61
440190	Otros servicios generales		1,125.12
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		754.56
440205	Pasajes en el interior		404.60
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		350.00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		14.26
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		14.26
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otros		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		1,464.77
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		1,464.77
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		14,508.91
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS - EX ONRS - FONCES - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO: 4113

Cuenta	Descripción	Saldo	Saldo
440510	Servicios de auditoría externa		1,764.00
440515	Servicios profesionales		12,744.91
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		289.48
440605	Material de Oficina		289.48
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		694.40
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		694.40
440790	Otros		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		105.24
4501	TÍTULOS Y VALORES		0.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		105.24
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		105.24
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL DHESS		0.00
46	GASTOS NO OPERATIVOS		754.51
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		754.51
460105	Impuestos y tasas		335.68
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		418.83
460150	Otros		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		185.46
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		185.46
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		0.00
470120	Depreciación equipos de oficina		66.26
470125	Depreciación equipos de computación		19.20
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES		0.00
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		0.00
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		0.00
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		0.00
470590	Provisión general		0.00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0.00
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		0.00
4801	SEGUROS		0.00
4890	OTROS		0.00
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00
5	INGRESOS		56,689.83
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		56,684.23
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		18,540.91
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS - EX DNRS - FONCES - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE JULIO DEL 2010

CODIGO: 4113

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	VALOR
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		26.837,28
510205	Quirografarios		26.837,28
510210	Prendarios		0,00
510215	Hipotecarios		0,00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		11.306,04
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS		0,00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
520103	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
520115	Inversiones renta fija sector financiero publico		0,00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero publico		0,00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5202	GANANCIA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
520215	Inversiones renta fija sector financiero publico		0,00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero publico		0,00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0,00
520305	Quirografarios		0,00
520310	Prendarios		0,00
520315	Hipotecarios		0,00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICION DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0,00
520405	Ganancia por disposicion de terrenos		0,00
520410	Ganancia por disposicion de edificios		0,00
520415	Ganancia por disposicion de muebles, enseres y equipos		0,00
520420	Ganancia por disposicion de vehiculos		0,00
5205	UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0,00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACION DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0,00
520605	Inversiones no privativas		0,00
520610	Inversiones privativas		0,00
520615	Proyectos inmobiliarios		0,00
520620	Proyectos terminados		0,00
520625	Fideicomisos de administracion		0,00
520630	Fideicomisos en garantia		0,00
53	OTROS INGRESOS		5,60
5301	ARRIENDOS		0,00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0,00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0,00
5309	INGRESOS VARIOS		0,00
530905	Reversion de provisiones		0,00
530930	Otros ingresos		5,60
59	PERDIDAS Y GANANCIAS		0,00
7	CUENTAS DE ORDEN		0,00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		0,00
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0,00
710105	Pagarés		0,00
710110	Prendas		0,00
710115	Hipoteca		0,00
710190	Otros		0,00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0,00
710205	Titulos Valores		0,00
710210	Cartera de créditos		0,00
710215	Bienes inmuebles		0,00
710290	Otros		0,00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		0,00
710305	Inversiones no privativas		0,00
710310	Inversiones privativas		0,00
710315	Cuentas por cobrar		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS - EX DNRS - FONCES - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE JULIO DEL 2018

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710390	Otros activos		0.00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
710505	Bienes muebles		0.00
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0.00
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		0.00
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0.00
740105	Documentos en garantía		0.00
740110	Vehiculos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendaños por vencer		0.00
740238	Préstamos prendaños renovados		0.00
740241	Préstamos prendaños reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendaños vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantia		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00

ING. ALEJANDRO PALACIOS M.
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACIÓN BIESS

TAMARA QUEZADA
CONTADORA

FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS – EX DNRS – FONCES - FCPC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JULIO - 2018

NOTA No 1

FONDOS DISPONIBLES en cuyas subcuentas se registran los valores de disponibilidad inmediata, que se han consignado en Bancos, estos recursos no tienen restricción para su utilización, de estas cuentas se efectúan todos los pagos que requiere hacer el Fondo para cumplir sus obligaciones frente a los partícipes y terceros.

BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

Institución / Emisor	Tipo de Cuenta (Cuenta Ahorros-Cuenta Corriente)	Saldo en Cuenta en USD	Tasa de Interés promedio de (Cta. Cuenta Ahorros-Cuenta Corriente - Préstamo u otros productos que generen rentabilidad)	Instrumento de Inversión (Repas, CD, Overnight, Certificado de ahorro a Plazo, etc)	Plazo	Tasa de Interés
Banco del Pacífico S.A.	Cuenta Corriente	\$ 113.43	0.00%	N/A	N/A	0.00%
Banco Internacional S.A.	Cuenta Corriente	\$ 74,798.61	4.50%	N/A	N/A	0.00%
		\$ 74,912.04				

NOTA 2

INVERSIONES NO PRIVATIVAS

En lo que corresponde a las inversiones en el Mercado de Valores, se dio cumplimiento conforme decisión del Comité de Inversiones y de acuerdo a requerimiento por parte de la Banca de Inversiones del BIESS. Con fecha 12 de julio del presente se invierte en Dinero Club del Ecuador a un plazo de 180 días con una tasa de interés del 5.20%, quedando el portafolio de inversiones no privativas al 31 de julio del 2018 como se detalla a continuación:

TÍTULO	NÚMERO DE TÍTULO U OPERACIÓN	TASA DE INTERÉS	FECHA EMISIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	EMISOR	VALOR NOMINAL USD (Saldo al 31 Enero)
Papel Comercial	237113	3.50%	2017-09-27	2018-09-21	Distribuidora Farmacéutica Ecuatoriana (DIFARE) S.A.	\$ 15,464.48
Obligación	237225	8.25%	2017-08-25	2021-08-25	Basesurcorp S.A.	25,080.26
Obligación	8766-05001	8.00%	2017-10-27	2021-10-27	Nedragro S.A.	53,759.09
Certificado de Inversión	CD04450	5.20%	12/07/2018	2019-01-08	Dinero Club del Ecuador	450,000.00
TOTAL PORTAFOLIO						\$ 544,303.83

Juan de Salina N16-40 y Buenos Aires Caja de Cesantía DGAC, Tercer Piso
* Teléfono: 2224597 –0987210028* Quito - Ecuador

FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS – EX DNRS – FONCES - FCPC

NOTA No 3

INVERSIONES PRIVATIVAS

El crédito que brinda el Fondo es asequible y no presenta mayor dificultad para el partícipe, depende de la capacidad de pago, el valor de su cuenta individual que establece el nivel de endeudamiento y los requisitos que se exigen para realizar el crédito.

El Fondo cuenta con un préstamo llamado Automático, mismo que se amortiza de acuerdo a un sistema de cuotas mensuales de capital más interés, cuyo monto máximo es el valor total de las aportaciones que mantienen los partícipes al momento de realizar el préstamo, a 7 años plazo y con una tasa del 10%.

En las inversiones privativas mantenemos la cuenta *quiropgrafarios por vencer* que corresponde a los préstamos otorgados a los partícipes activos del FONCES. En el mes de julio se han otorgado 12 créditos, por un monto que alcanzó los USD \$ 49.739,45.

Inversiones Privativas - Total			
2018	ENERO	14	\$ 48.650,00
	FEBRERO	10	\$ 6.100,00
	MARZO	8	\$ 1.700,00
	ABRIL	15	\$ 3.900,00
	MAYO	9	\$ 20.210,00
	JUNIO	19	\$ 72.210,00
	JULIO	12	\$ 49.739,45
			\$ 282.509,45

En *quiropgrafarios vencidos* se registran las obligaciones de los ex partícipes del FONCES que están en procesos judiciales para su recuperación. Se otorga la recuperación de Cartera al Dr. Santiago Rodríguez Muñoz, en el mes de enero del 2017, obteniendo los siguientes acuerdos de pago:

FECHA	ACUERDO DE PAGO
30/04/2016	\$ 3.608,55
10/10/2017	\$ 4.047,45
23/06/2017	\$ 5.208,85
21/08/2017	\$ 1.802,34
	\$ 14.966,99

NOTA No 4

PROVISIÓN PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Para las provisiones se toma en cuenta la diferencia de cada inversión privativa y el total de la cuenta individual de cada uno de los partícipes que tienen crédito, considerando los plazos de vencimiento de

FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS – EX DNRS – FONCES - FCPC

los diferentes tipos de créditos, los porcentajes establecidos en la normativa vigente y los saldos de las cuentas individuales según el proceso del Sistema Informático.

Cabe indicar que los préstamos quirografarios mantienen el respaldo de la cuenta individual y la garantía personal en caso de participes nuevos.

Existe la categoría E con la provisión del 100% por tratarse de ex participes que dejaron de laborar en el Ministerio por más de 5 años. Al 31 de julio del 2018 el saldo en esta cuenta es de \$ 704.123,48.

NOTA No 5

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a cuentas por cobrar de ex participes mismas que vienen desde el año 2013, el valor en garantía por el alquiler de la oficina donde funciona el Fondo, adicional se incrementa esta cuenta debido a la provisión de aportes y préstamos Zona 1 y 7 del mes de julio del 2018.

NOTA No 6

OTROS ACTIVOS

Debido a la falta de resultados del anterior Consorcio Jurídico, se otorga la recuperación de Cartera al Dr. Santiago Rodríguez Muñoz, por lo que en el mes de enero del 2017 se entrega un anticipo por el valor de \$ 15.923,82.

Con fecha 02 de febrero del 2018, se procede con la firma del contrato de compra venta de licencia de uso de software cuyo objeto es la provisión, instalación y otorgamiento de una licencia de uso no exclusivo del SISTEMA INFORMATICO PROMETEO con los módulos señalados para el efecto, cuya forma de pago es el 70% a la firma del contrato por lo tanto el ANTICIPO es de \$ 5.460,00.

Al 31 de julio el valor en esta cuenta asciende a \$ 56.529,66.

NOTA No 7

CUENTA INDIVIDUAL

El Aporte personal (\$ 934.545,62) son los ahorros mensuales efectuados por los participes mientras son miembros activos del Fondo, y corresponde al 5% de la remuneración mensual unificada. Aporte retiro

FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS – EX DNRS – FONCES - FCPC

voluntario cesantía (\$ 66.805,06) que constituye el 50% de los aportes personales de cesantía de partícipes que han realizado el trámite de salida voluntaria del Fondo y que siguen laborando en el Ministerio. Aporte patronal (\$ 44.000,00) este valor fue entregado por el Estado Ecuatoriano en el Registro Oficial No 977 – Viernes 28 de junio de 1996.

NOTA No 8

PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR

En esta cuenta se registra el valor de liquidaciones por pagar a los Médicos que formaban parte del Ministerio de Justicia ex partícipes del FONCES, los mismos que pasaron a trabajar en el Ministerio de Salud. Así como también valores pendientes de pago a partícipes que son garantes de deudores del Fondo. Al 31 de julio del 2018 tiene un saldo de \$ 117.565,89.

NOTA No 9

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Incluye provisiones que se realizaron por resolución tomada por el Consejo de Administración en el año 2014, el saldo al 31 de julio es de: \$ 147.711,46.

NOTA No 10

ESTRUCTURA B17

El valor de VEINTE Y NUEVE MIL SETECIENTOS NOVENTA Y DOS CON 66/100 (USD. 29.792,66) excedente al cierre del presente ejercicio, no consta en el Balance de JULIO del 2018 por disposición verbal de la Ing. Maribel Fuertes Experta en Supervisión INSS Intendencia Nacional de Seguridad Social, la cual manifiesta que los Estados Financieros se deben enviar al órgano de control con valor cero en la cuenta de resultados 3403 Excedentes del Ejercicio de acuerdo a la especificación técnica de envío de la estructura B17.

Tamara Quezada

CONTADORA-FONCES

HOJA DE OBSERVACIONES

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS EX DNRS - FONCES - FCPC

NÚMERO DEL FCPC : 48

ACTIVOS					
MES	jul-17	jul-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1,036,210.16	\$ 1,143,405.24	\$ 107,195.08	Sin novedad	Sin novedad
UTILIDAD					
MES	jul-17	jul-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 10,134.35	\$ 29,792.66	\$ 19,658.31	Gran parte de la utilidad se dio debido a los ingresos provenientes de la concesión de créditos a participes	Sin novedad
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	jul-17	jul-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 981,118.17	\$ 1,045,350.68	\$ 64,232.51	Recaudación normal de aportes del mes de julio del 2018	Sin novedad
GASTO					
MES	jul-17	jul-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 21,576.10	\$ 26,897.17	\$ 5,321.07	Desembolsos realizados para el desarrollo de las actividades normales del Fondo.	Sin novedad
INGRESO					
MES	jul-17	jul-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 27,677.96	\$ 56,689.83	\$ 29,011.87	Ingresos por concesión de créditos a los participes, intereses generados en cuenta corriente	Sin novedad



TAMARA QUEZADA P.
CONTADORA FONCES