

**Quito, 05 de junio de 2018**  
**Oficio No. FONCEJU-112-2018**

Doctor.  
Paul Alfonso Auz J.  
**INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL**  
**SUPERINTENDENTE DE BANCOS (E)**  
En su despacho. –

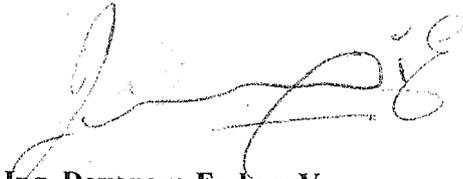
De mi consideración:

Reciba un cordial saludo de quienes conformamos el Fondo de Cesantía Privado del Personal de la Función Judicial del Ecuador "FONCEJU-FCPC".

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 **Mayo de 2018** y las notas explicativas.

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,



**Ing. Dayanara Endara V.**  
**GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL**  
**FONCEJU-FCPC**

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



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-28416-E  
Fecha : 2018-06-07 16:22:04 GMT -05  
Recibido por : Fanny Yolanda Morejón Carrera

**Quito, 05 de junio de 2018**  
**Oficio-FONCEJU-113-2018**

Ingeniero  
Christian Gamboa Cárdenas  
**Fondos Complementarios**  
**BANCO DEL IESS**  
En su despacho. -

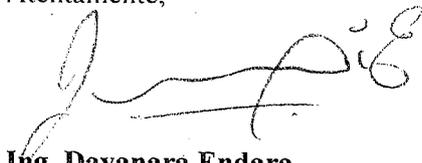
De mi consideración:

Reciba un cordial saludo de quienes conformamos el Fondo de Cesantía Privado del Personal de la Función Judicial del Ecuador "FONCEJU-FCPC".

Por medio del presente me permito adjuntar el Balance General, Estado de Resultados, Notas Explicativas y Ecuación Contable del FONCEJU-FCPC correspondiente al mes de **MAYO de 2018**, junto con copia del oficio de presentación a la Superintendencia de Bancos.

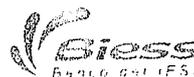
Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,



**Ing. Dayanara Endara**  
**GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL**  
**FONCEJU-FCPC**  
CC 1002162103  
0998069318  
[dendara@fonceju.com.ec](mailto:dendara@fonceju.com.ec)

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



**BANCO DEL IESS**  
VENTANILLA ÚNICA  
DOCUMENTO RECIBIDO

**07 JUN 2018**

**17:14**  
HORA

  
.....  
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS   
CON ANEXOS

# **ESTADOS FINANCIEROS MES MAYO**

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR -  
FCPC (8)

**RUC: 1791908376001**

Atención:

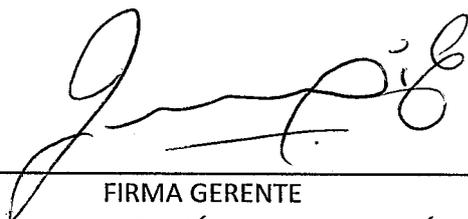
Ingeniero

Christian Gamboa Cárdenas

Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

	Nro. 08
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	MAYO DEL 2018
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	1104
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	1591
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	2695
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	40
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 519.727,27
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	GRACE ALEMAN CRUZ
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:galeman@fonceju.com.ec">galeman@fonceju.com.ec</a>
NÚMERO DE CELULAR	999901639
NOMBRE DEL GERENTE	DAYANARA ENDARA
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:dendara@fonceju.com.ec">dendara@fonceju.com.ec</a>
NÚMERO DE CELULAR	988069318
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av amazonas y union nacional de periodistas edificio de la corte nacional de justicia 8Vo piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	02-246-6066



FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 de mayo del 2018**

		Código:	3459
Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		43,233,355.83
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>1</b>	357,418.29
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>		400.00
110105	Efectivo		0.00
<b>110110</b>	Caja chica		400.00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		357,018.29
110205	Bancos e instituciones financieras locales		357,018.29
<b>110210</b>	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
<b>110215</b>	Remesas en tránsito		0.00
<b>1103</b>	<b>EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>		0.00
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>2</b>	90,763.89
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		0.00
120105	Certificados de depósito		0.00
<b>120110</b>	Pólizas de acumulación		0.00
<b>120115</b>	Valores de titularización		0.00
<b>120120</b>	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
<b>120125</b>	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
<b>120130</b>	Reportos financieros		0.00
<b>120135</b>	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
<b>1202</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>		0.00
120205	Valores de titularización		0.00
<b>120210</b>	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
<b>120215</b>	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
<b>120220</b>	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
<b>1203</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>		0.00
120305	Certificados de depósito		0.00
<b>120310</b>	Pólizas de acumulación		0.00
<b>120315</b>	Valores de titularización		0.00
<b>120320</b>	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
<b>120325</b>	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
<b>1204</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>		0.00
120405	Valores de titularización		0.00
<b>120410</b>	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
<b>120415</b>	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
<b>1205</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		90,763.89
120505	Valores de titularización		0.00
<b>120510</b>	Acciones		90,763.89
<b>1206</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>		0.00
120605	Valores de titularización		0.00
<b>120610</b>	Acciones		0.00
<b>1299</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>		0.00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
<b>129910</b>	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
<b>129915</b>	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
<b>129920</b>	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
<b>129925</b>	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
<b>129930</b>	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>3</b>	17,063,633.88
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		7,113,284.44
<b>1302</b>	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
<b>1303</b>	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
<b>1304</b>	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		4,391,942.38
<b>1305</b>	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		251,181.89
<b>1306</b>	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
<b>1307</b>	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
<b>1308</b>	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		348,309.97
<b>1309</b>	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		5,872,048.30
<b>1310</b>	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
<b>1311</b>	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
<b>1312</b>	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		1,862,000.65
<b>1399</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>	<b>4</b>	-2,775,133.75

*JB*  
*95*

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 de mayo del 2018**

		Código:	3459
Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
139905	(Quirografarios)		-700,973.89
139910	(Prendarios)		-66,498.57
139915	(Hipotecarios)		-2,007,661.29
139990	(Provisión general)		0.00
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5</b>	<b>484,413.43</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
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
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
140205	Intereses por préstamos quirografarios		0.00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
<b>1403</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>		<b>4,439.99</b>
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		4,439.99
140390	Otros conceptos		0.00
<b>1404</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b>		<b>0.00</b>
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
<b>1405</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS</b>		<b>0.00</b>
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>		<b>479,973.44</b>
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		111,291.20
149090	Otros		368,682.24
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		<b>0.00</b>
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0.00
149990	(Provisión general)		0.00
<b>15</b>	<b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>	<b>6</b>	<b>7,257,416.54</b>
<b>1501</b>	<b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>7,184,351.14</b>
150105	Terrenos para urbanizar		300,000.00
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		6,884,351.14
150120	Obras de edificación		0.00
<b>1502</b>	<b>PROYECTOS TERMINADOS</b>		<b>73,065.40</b>
150205	Inmuebles disponibles para la venta		73,065.40
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
<b>1599</b>	<b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>		<b>0.00</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>16,479.03</b>
<b>1601</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>		<b>0.00</b>
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		<b>102,152.98</b>
160205	Muebles y enseres		24,220.57
160210	Equipo de oficina		13,087.52
160215	Equipo de computación		64,844.89
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>		<b>-85,673.95</b>

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 de mayo del 2018**

		Código:	3459
Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-14,039.18
169915	(Equipo de oficina)		-7,615.74
169920	(Equipo de computacion)		-64,019.03
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
<b>17</b>	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		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
179990	(Otros)		0.00
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		17,963,230.77
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		0.00
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		33,500.52
190205	Licencias y programas de computación		70,396.22
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-36,895.70
<b>1903</b>	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		17,929,440.25
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		17,929,440.25
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>1990</b>	<b>OTROS</b>		290.00
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		290.00
<b>1999</b>	<b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		43,971,496.74
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	7	43,090,786.08
<b>2101</b>	<b>CESANTÍA</b>		43,090,786.08
210105	Aportes personales		29,948,580.29
210110	Aportes patronales		13,142,205.79
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		0.00
<b>2102</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		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
<b>22</b>	<b>BENEFICIO DEFINIDO</b>		0.00
<b>2201</b>	<b>CESANTÍA</b>		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00

*28*  
*25*

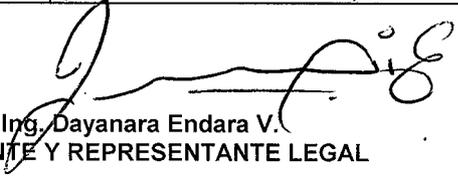
**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 de mayo del 2018**

Código	Nombre de la Cuenta	Código: 3459	
		NOTAS	TOTAL
<b>2202</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		0.00
220205	Aportes personales		0.00
<b>220210</b>	<b>Aportes patronales</b>		0.00
<b>220215</b>	<b>Aporte personal adicional</b>		0.00
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>803,433.30</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>		<b>157,751.04</b>
230105	Cesantía		157,751.04
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		0.00
<b>2302</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>		<b>0.00</b>
230205	Aportes		0.00
<b>230210</b>	<b>Préstamos</b>		<b>0.00</b>
<b>2303</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>		<b>0.00</b>
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>		<b>3,584.81</b>
230405	Impuestos municipales		0.00
<b>230410</b>	<b>Retenciones IVA</b>		<b>314.26</b>
230490	Otros		3,270.55
<b>2305</b>	<b>TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS</b>		<b>0.00</b>
230501	Tasa de Administración BIESS		0.00
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>642,097.45</b>
239005	Intereses por pagar		0.00
<b>239010</b>	<b>Proveedores</b>		<b>23,133.90</b>
<b>239015</b>	<b>Honorarios por pagar</b>		<b>0.00</b>
<b>239020</b>	<b>Servicios básicos por pagar</b>		<b>0.00</b>
<b>239025</b>	<b>Dietas</b>		<b>0.00</b>
<b>239030</b>	<b>Cheques girados no cobrados</b>		<b>0.00</b>
239090	Otras cuentas por pagar		618,963.55
<b>24</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>0.00</b>
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
<b>2402</b>	<b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b>		<b>0.00</b>
<b>2403</b>	<b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>		<b>0.00</b>
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>	<b>9</b>	<b>10,667.63</b>
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
<b>2502</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>		<b>8,826.14</b>
<b>2503</b>	<b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>		<b>1,681.79</b>
<b>2504</b>	<b>FONDO DE RESERVA</b>		<b>0.00</b>
<b>2505</b>	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>		<b>159.70</b>
<b>2506</b>	<b>RETENCIONES JUDICIALES</b>		<b>0.00</b>
<b>2507</b>	<b>GASTOS DE REPRESENTACIÓN</b>		<b>0.00</b>
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>10</b>	<b>66,609.73</b>
<b>2901</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>		<b>0.00</b>
290105	Intereses recibidos por anticipado		0.00
<b>290110</b>	<b>Arriendos recibidos por anticipado</b>		<b>0.00</b>
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
<b>2903</b>	<b>ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>0.00</b>
290305	Terrenos urbanizados		0.00
<b>290310</b>	<b>Inmuebles</b>		<b>0.00</b>
<b>2904</b>	<b>JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>2990</b>	<b>OTROS</b>		<b>66,609.73</b>
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		66,609.73
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>0.00</b>
<b>31</b>	<b>RESERVAS</b>		<b>0.00</b>
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
<b>32</b>	<b>SUPERÁVIT POR VALUACIONES</b>		<b>0.00</b>
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 de mayo del 2018

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3301	CESANTÍA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS		0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00



Ing. Dayanara Endara V.

GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Grace Alemán C.

CONTADORA GENERAL CPA

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCIÓN JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 de mayo del 2018**

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>		194,741.41
<b>41</b>	<b>PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		4,360.18
<b>4101</b>	<b>PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		4,360.18
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		4,360.18
<b>410110</b>	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
<b>410115</b>	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
<b>410120</b>	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
<b>410125</b>	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
<b>410130</b>	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>4102</b>	<b>PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		0.00
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
<b>410210</b>	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
<b>410215</b>	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
<b>410220</b>	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
<b>410225</b>	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
<b>410230</b>	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>4103</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		0.00
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
<b>410310</b>	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
<b>410315</b>	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
<b>410320</b>	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
<b>4104</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>		0.00
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
<b>410410</b>	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
<b>410415</b>	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
<b>4105</b>	<b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		0.00
410505	Inversiones no privativas		0.00
<b>410510</b>	Inversiones privativas		0.00
<b>410515</b>	Proyectos inmobiliarios		0.00
<b>410520</b>	Proyectos terminados		0.00
<b>410525</b>	Fideicomisos de administración		0.00
<b>410530</b>	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>43</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>		95,157.55
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		95,157.55
430105	Remuneraciones o salario		61,874.00
<b>430110</b>	Remuneración extraordinaria		0.00
<b>430115</b>	Décimos sueldos		7,186.16
<b>430120</b>	Aporte Patronal		8,705.93
<b>430125</b>	Fondo de reserva		4,522.59
<b>430130</b>	Jubilación patronal		990.23
<b>430135</b>	Por desahucio o despido		6,450.00
<b>430140</b>	Uniformes		0.00
<b>430145</b>	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		5,428.64
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>		51,962.56
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>		3,763.09
440105	Servicios básicos		2,442.10
<b>440110</b>	Servicio transporte personal		0.00
<b>440115</b>	Movilizaciones		815.14
<b>440120</b>	Impresión, reproducción y publicaciones		128.54
<b>440125</b>	Servicios de vigilancia		0.00
<b>440130</b>	Servicios de aseo y limpieza		0.00

*JB*  
*JS*

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 de mayo del 2018**

		Código:	3459
Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
440190	Otros servicios generales		377.31
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		3,842.93
440205	Pasajes en el interior		2,293.93
<b>440210</b>	<b>Pasajes para el exterior</b>		0.00
<b>440215</b>	<b>Viáticos y subsistencias internas</b>		1,389.00
<b>440220</b>	<b>Viáticos y subsistencias en el exterior</b>		160.00
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		3,691.24
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
<b>440310</b>	<b>Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas</b>		1,251.24
<b>440315</b>	<b>Mantenimiento de mobiliarios y equipos</b>		2,440.00
<b>440320</b>	<b>Mantenimiento de vehículos</b>		0.00
440390	Otras		0.00
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		0.00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
<b>440410</b>	<b>Arrendamiento de vehículos</b>		0.00
<b>440415</b>	<b>Arrendamientos de equipos informáticos</b>		0.00
<b>440420</b>	<b>Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos</b>		0.00
440490	Otros		0.00
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		37,493.34
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		278.00
<b>440510</b>	<b>Servicios de auditoría externa</b>		0.00
<b>440515</b>	<b>Servicios profesionales</b>		37,215.34
<b>440520</b>	<b>Diseño de proyectos no ejecutados</b>		0.00
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		1,666.29
440605	Material de Oficina		1,666.29
<b>440610</b>	<b>Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad</b>		0.00
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		1,505.67
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
<b>440710</b>	<b>Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos</b>		1,505.67
440790	Otros		0.00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>		14,203.34
<b>4501</b>	<b>TÍTULOS Y VALORES</b>		0.00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0.00
<b>450110</b>	<b>Prima en compra de inversiones</b>		0.00
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		14,203.34
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		14,203.34
<b>4503</b>	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		0.00
<b>4504</b>	<b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>		0.00
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>		24,208.62
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		24,208.62
460105	Impuestos y tasas		0.00
<b>460110</b>	<b>Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros</b>		17,530.09
460190	Otros		6,678.53
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		1,230.40
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		1,230.40
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
<b>470110</b>	<b>Depreciación edificios</b>		0.00
<b>470115</b>	<b>Depreciación muebles y enseres</b>		799.65
<b>470120</b>	<b>Depreciación equipos de oficina</b>		304.28
<b>470125</b>	<b>Depreciación equipos de computación</b>		126.47
<b>470130</b>	<b>Depreciación vehículos</b>		0.00

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 de mayo del 2018**

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		0.00
470205	Pagos anticipados		0.00
<b>470210</b>	<b>Gastos anticipados</b>		0.00
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		0.00
470390	Provisión general		0.00
<b>4704</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		0.00
470405	Por préstamos quirografarios		0.00
<b>470410</b>	<b>Por préstamos prendarios</b>		0.00
<b>470415</b>	<b>Por préstamos hipotecarios</b>		0.00
470490	Provisión general		0.00
<b>4705</b>	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>		0.00
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
<b>470510</b>	<b>Intereses inversiones privativas</b>		0.00
<b>470515</b>	<b>Inversiones no privativas vencidas</b>		0.00
<b>470520</b>	<b>Otras cuentas por cobrar</b>		0.00
470590	Provisión general		0.00
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		0.00
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		0.00
470705	Terrenos		0.00
<b>470710</b>	<b>Edificios</b>		0.00
<b>470715</b>	<b>Mobiliario, maquinaria y equipo</b>		0.00
<b>470720</b>	<b>Unidades de transporte</b>		0.00
<b>470725</b>	<b>Títulos valores</b>		0.00
470790	Otros		0.00
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		0.00
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>	<b>11</b>	3,618.76
<b>4801</b>	<b>SEGUROS</b>		0.00
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		3,618.76
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		3,618.76
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		441,972.30
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		372,672.61
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		4,954.75
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
<b>510110</b>	<b>Inversiones renta fija sector no financiero privado</b>		0.00
<b>510115</b>	<b>Inversiones renta fija sector financiero público</b>		0.00
<b>510120</b>	<b>Inversiones renta fija sector no financiero público</b>		0.00
<b>510125</b>	<b>Inversiones renta variable sector financiero privado</b>		4,954.75
<b>510130</b>	<b>Inversiones renta variable sector no financiero privado</b>		0.00
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		361,881.29
510205	Quirografarios		266,008.52
<b>510210</b>	<b>Prendarios</b>		6,590.36
<b>510215</b>	<b>Hipotecarios</b>		89,282.41
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		5,836.57
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>		44,597.02
<b>5201</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		0.00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
<b>520110</b>	<b>Inversiones renta fija sector no financiero privado</b>		0.00

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 de mayo del 2018**

		Código:	3459
Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5202</b>	<b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		6,540.27
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 público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		6,540.27
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5203</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		0.00
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
<b>5204</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		0.00
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00
5205	UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0.00
<b>5206</b>	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		38,056.75
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		38,056.75
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>12</b>	24,702.67
5301	ARRIENDOS		0.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		24,702.67
539005	Reversión de provisiones		3,399.99
539090	Otros ingresos		21,302.68
<b>59</b>	<b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>		0.00
<b>7</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		0.00
<b>71</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		0.00
<b>7101</b>	<b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>		0.00
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
<b>7102</b>	<b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>		0.00
710205	Títulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
<b>7103</b>	<b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>		0.00
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 de mayo del 2018**

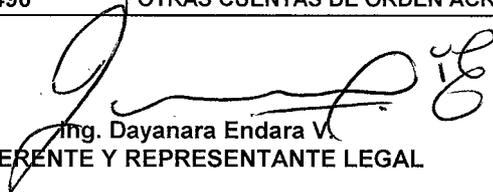
Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
710390	Otros activos		0.00
<b>7104</b>	<b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>		0.00
710405	Inversiones no privativas		0.00
<b>710410</b>	<b>Inversiones privativas</b>		0.00
<b>710415</b>	<b>Cuentas por cobrar</b>		0.00
710490	Otros activos		0.00
<b>7105</b>	<b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		0.00
710505	Bienes muebles		0.00
<b>710510</b>	<b>Bienes inmuebles</b>		0.00
710590	Otros		0.00
<b>7190</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		0.00
<b>72</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		0.00
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		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
<b>73</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		0.00
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0.00
7302	PROVISIONES CONSTITUÍDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		0.00
<b>7401</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>		0.00
740105	Documentos en garantía		0.00
<b>740110</b>	<b>Vehículos en garantía</b>		0.00
<b>740115</b>	<b>Bienes inmuebles en garantía</b>		0.00
<b>740120</b>	<b>Otros bienes en garantía</b>		0.00
<b>740125</b>	<b>En comodato</b>		0.00
<b>7402</b>	<b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
<b>740208</b>	<b>Inversiones renta fija sector no financiero privado</b>		0.00
<b>740211</b>	<b>Inversiones renta fija sector financiero público</b>		0.00
<b>740214</b>	<b>Inversiones renta fija sector no financiero público</b>		0.00
<b>740217</b>	<b>Inversiones renta variable sector financiero privado</b>		0.00
<b>740220</b>	<b>Inversiones renta variable sector no financiero privado</b>		0.00
<b>740223</b>	<b>Préstamos quirografarios por vencer</b>		0.00
<b>740226</b>	<b>Préstamos quirografarios renovados</b>		0.00
<b>740229</b>	<b>Préstamos quirografarios reestructurados</b>		0.00
<b>740232</b>	<b>Préstamos quirografarios vencidos</b>		0.00
<b>740235</b>	<b>Préstamos prendarios por vencer</b>		0.00
<b>740238</b>	<b>Préstamos prendarios renovados</b>		0.00
<b>740241</b>	<b>Préstamos prendarios reestructurados</b>		0.00
<b>740244</b>	<b>Préstamos prendarios vencidos</b>		0.00
<b>740247</b>	<b>Préstamos hipotecarios por vencer</b>		0.00
<b>740250</b>	<b>Préstamos hipotecarios renovados</b>		0.00
<b>740253</b>	<b>Préstamos hipotecarios reestructurados</b>		0.00
<b>740256</b>	<b>Préstamos hipotecarios vencidos</b>		0.00
<b>7403</b>	<b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00

**FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
AL 31 de mayo del 2018**

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b>		0.00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		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
<b>7490</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		0.00

  
Ing. Dayanara Endara V.  
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

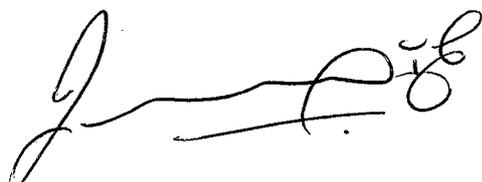
  
Ing. Grace Alemán C.  
CONTADORA GENERAL CPA

# Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Función Judicial del Ecuador

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO Al 31 de mayo del 2018

### Flujo de Efectivo en Actividades Operativas:

Utilidad antes de impuestos	-36,932.57	
<b>Efectivo proveniente de actividades operativas</b>		
Aumento en Bienes Realizables	8,007.30	
Aumento en cuentas por cobrar a clientes y otros	-480.00	
Aumento en cuentas por pagar cuenta individual	33,976.79	
Disminución en cuentas por pagar a proveedores	-28,056.29	
Disminución en Otros Pasivos	0.00	
<b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>		<b>-23,484.77</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades inversión:</b>		
Aumento en Activos Fijos	-333.23	
Disminución en actividades de inversión no privativas	6,540.27	
Aumento en actividades de inversión privativas	180,256.37	
Aumento en Otros Activos	0.00	
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de inversión</b>		<b>186,463.41</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de financiamiento</b>		
Aumento en préstamos a largo plazo	0.00	
Disminución por reservas	0.00	
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b>		<b>0.00</b>
<b>Disminución neto en efectivo y sus equivalentes</b>		<b>-162,978.64</b>
Efectivo y sus equivalentes al principio del período		520,396.93
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del período</b>		<b>357,418.29</b>



Ing. Dayanara Endara Valencia  
GERENTE GENERAL

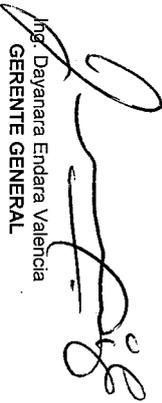


Ing. Grace Alemán Cruz  
CONTADORA GENERAL CPA

Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Función Judicial del Ecuador

**EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
Al 31 de mayo del 2018

ANIO	PATRIMONIO	APORTES	APORTES POR SERVICIOS	APORTES PERSONALES	APORTES PATRONALES	RESERVAS	LEGALES	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR REVALUACION	ACUMULADOS	EXCEDENTES DISTRIBUIDOS	EXCEDENTES NO DISTRIBUIDOS	(EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES)	DEL EJERCICIO
2017	-490,910.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-738,140.91	0.00	2,829,543.66	-3,814,915.46	247,230.89
TOTAL	-490,910.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-738,140.91	0.00	2,829,543.66	-3,814,915.46	247,230.89

  
Ing. Dayanara Endara Valencia  
GERENTE GENERAL

  
Ing. Grace Alemán Cruz  
CONTADOR GENERAL CPA

## NOTAS EXPLICATIVAS

### ANTECEDENTES DEL FONDO

El Fondo de Cesantía Privado del Personal de la Función Judicial del Ecuador, FONCEJU-FCPC, es un fondo complementario previsional sin fines de lucro que entrega servicios de cesantía, créditos y planes de vivienda para satisfacer los requerimientos de sus partícipes.

Fue creado en el pleno de la Corte Suprema de Justicia, el 16 de diciembre de 1998, siendo controlada y monitoreada por la Superintendencia de Bancos; la que, mediante Resolución No. SB-DTL-2015-1002 dictada el 20 de octubre de 2015 por el Dr. César Carrera Segovia, Director de Trámites Legales, encargado, resuelve declarar la habilidad legal de la ingeniera Dayanara Endara Valencia como Representante Legal del FONCEJU – FCPC.

### ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las normas, principios de contabilidad generalmente aceptados y la resolución N° SBS-2013-507, el objetivo principal de estos estados financieros es informar respecto a la ejecución financiera y al manejo de los recursos recibidos por parte de los partícipes pertenecientes al Fondo de Cesantía Privado del Personal de la Función Judicial del Ecuador FONCEJU F.C.P.C.

Estos han sido generados en el sistema contable "Memory G1000", sistema de contabilidad computarizado, los saldos iniciales son tomados de los estados financieros cerrados en el sistema "Soga" al 31 de mayo del 2016.

La presentación de Estados Financieros mensuales se realiza de acuerdo lo dispone la Resolución N° SBS- 2013-0507, y la Circular Nro SB-IG-2017-0191-C entregando un juego completo que contiene:

- Un Estado de Situación Financiera.
- Un Estado de Resultados Integral
- Un Estado de Cambios en el Patrimonio
- Nota, que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

### POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

El registro contable se basa en la aplicación del método del devengado, bajo este método los ingresos se registran cuando existe el derecho de iniciar el proceso de cobro y los gastos en el momento de incurrir en una obligación.



#### **a. Reconocimiento del ingreso**

El ingreso proveniente de los partícipes funcionarios de la función judicial, intereses por inversiones privativas, intereses por inversiones no privativas y recursos propios se reconoce cuando se reciben los recursos mediante transferencias bancarias depósitos a la vista.

#### **b. Reconocimiento del gasto**

El gasto es reconocido en el momento en que se presenta la obligación mediante la creación de una cuenta por pagar de ser el caso, el valor neto es considerado una vez aplicado los impuestos de ley, anticipos y descuentos. Para que un gasto sea reconocido debe existir previamente la autorización de la Gerencia.

#### **c. Propiedad Planta y Equipo**

La Propiedad Planta y Equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada, la depreciación se carga para distribuir el costo de los activos, a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal

Fondo de Cesantía Privado del Personal de la Función Judicial del Ecuador FONCEJU F.C.P.C. entre sus principales cuentas contables mantiene las siguientes:

#### **a. Inversiones no privativas**

Las Inversiones No Privativas efectuadas en el Ecuador, tales como certificados de depósito, papel comercial y acciones se respaldan con el correspondiente documento original que se encuentra en custodia de tesorería. Estas inversiones se encuentran contabilizadas a valor de mercado.

#### **b. Inversiones Privativas**

En Inversiones Privativas el saldo contable corresponde a la cobranza realizada en los diferentes bancos locales de Préstamos Quirografarios, Prendarios, Emergentes e Hipotecarios.

#### **c. Inversiones en Proyectos**

El saldo de la cuenta Inversión en Proyectos está conformado por los proyectos inmobiliarios urbanizados que son:

- ✓ Oporto en la ciudad de Guayaquil
- ✓ Riobamba sin denominación por el momento
- ✓ Plaza Mar en Esmeraldas
- ✓ Ximena VI en Quevedo

#### **d. Patrimonio**

La cuenta patrimonial se encuentra conformada por la pérdida del año anterior y el resultado mensual que se genere.

#### **NOTA 1.-**

**Código: 11****Cuenta: FONDOS DISPONIBLES**

El efectivo reconocido en los Estados Financieros comprende el disponible saldo de depósitos a la vista y fondos de caja chica en custodia de la asistente administrativa / financiera y asistente del área legal, mismos que han sido conciliados al cierre de este balance.

Cajas Chicas	400.00
Banco Internacional	286.826,26
Banco Pichincha	64,403,28
Banco Pacífico	212.17
Produbanco	5,576.58

**NOTA 2.-****Código: 12****Cuenta: INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

Dentro de las acciones que posee FONCEJUFPCPC a la fecha de cierre de este balance, están las siguientes:

Emisor	Fecha de compra	N° Acciones	valor compra	TOTAL	Valor actual	TOTAL ACTUAL	SALDO EN LIBROS	FLUCTUACION
La Favorita	28/abril/2008	19819	1.58	31,215.52	\$ 2.20	43,601.80	43,007.23	\$ 594.57
El Refugio	25/junio/2008	1666	25.00	41,650.00	\$ 27.00	44,982.00	44,982.00	\$ -

La información para el cálculo respectivo de la fluctuación mensual lo entrega la Bolsa de Valores de Quito, mediante un certificado mensual.

**NOTA 3.-****Código: 13****Cuenta: INVERSIONES PRIVATIVAS**

Las inversiones privativas del Fondo Complementario de la Función Judicial del Ecuador contempla tres tipos de préstamos que puede otorgar a sus partícipes de acuerdo a la Resolución N°280-2016-p-F del 07 de septiembre del 2016, que son: Hipotecarios, Quirografarios y Prendarios.

**Nota:** Los valores reflejados están cuadrados tanto en la cuenta individual Vs sistema Oracle.

**NOTA 4.-**

**Código: 1399****Cuenta: PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS**

El cálculo de las provisiones se realiza de acuerdo a lo dispuesto en la Resolución N° SBS-2014-740 emitida el 02 de septiembre del 2014, tomando en cuenta la calificación de cada una de las operaciones de préstamos otorgadas, en concordancia con la cartera de crédito que posee el Fondo.

**NOTA 5.-****Código:14****Cuenta: CUENTAS POR COBRAR**

Esta cuenta está constituida por la cuenta de anticipos de sueldo con un saldo actual de \$ 4,821.66 dólares, Así también las cuentas por cobrar a partícipes tales como: trámites judiciales por cobrar a partícipes, impuestos prediales pagados de proyectos inmobiliarios a nivel nacional y tasas adicionales del mismo tema; en su mayoría se encuentra conformado por las cuentas de seguros por cobrar, cuentas por cobrar a bancos por concepto de retenciones judiciales que se encuentran en trámite de recuperación y la cuenta de inversiones privativa por identificar.

El siguiente cuadro refleja las variaciones importantes con respecto del mes de abril 2018:

Código	Nombre	04/2018 \$	05/2018 \$	Variación
14901501	Ctas x cobrar Villa Stela	26,066.24	26,066.24	-
14901502	Ctas x cobrar Oro Plaza	47,260.25	46,229.20	<b>1,031.05</b>
14901503	Ctas x C Bom Villa Stela	2,105.70	2,105.70	-
14901504	Tramites x cobrar	1.016,19	9738.22	<b>8,722.03</b>
14901505	Ctas x cobrar Plaza Mar	3.035,24	3.035,24	-
14901506	Ctas x cobrar Milenium	5.244,74	5.244,74	-
14901507	Ctas x cobrar seguro ince	585.05	1,283.04	- <b>697.89</b>
14901508	Ctas x cobrar imp Terrana	15.927,15	15.927,15	-
14909001	Seguro Desgravamen/vida	368.464,62	368.464,62	-
14909003	Ctas.x cobrar bancos	217,62	217,62	-

**NOTA 6.-****Código: 15****Cuenta: INVERSIONES EN PROYECTOS**

La inversión en proyectos inmobiliarios mantiene los siguientes saldos:

Terreno Riobamba	300,000.00
Cons en proceso Guayaquil	4.135.311,17
Cons en proceso Riobamba	139,019.25
Cons en proceso Esmeralda	1.745.263,61
Cons en proceso Quevedo	864,757.11

Estas cuentas de activo contabilizan las obras por mejoras realizadas a cada uno de los

proyectos y/o terrenos que posee el Fondo tales como: pago de seguridad del Proyecto Oporto, limpieza, desbroce del terreno ubicado en la ciudad de Riobamba, diseño hidrosanitario del Proyecto Plaza Mar, trámites legales en la ciudad de Quevedo, etc.

**NOTA 7.-**

**Código: 21**

**Cuenta: CUENTA INDIVIDUAL**

Las variaciones de esta cuenta se deben al pago de cesantías a los ex partícipes del fondo y son las siguientes:

Código	Nombre	04/2018 \$	05/2018 \$	variación
21010501	Aportes Personales	24.556.154,53	24,518,106.84	<b>38,047.69</b>
21010502	Rendimiento Aporte Personal	5.364.150,78	5,430,473.45	<b>66,322.7</b>
21011001	Aportes Patronales	10.323.826,93	10,332,643.30	<b>8,816.37</b>
21011002	Rendimiento Aporte Patronal	2.880.630,63	2,809,562.49	<b>71,068.14</b>

**Nota:** Los valores reflejados están cuadrados tanto en la cuenta individual Vs sistema Oracle

**NOTA 8.-**

**Código: 23**

**Cuenta: CUENTAS POR PAGAR**

En esta cuenta contable se registran todos los valores pendientes de pago por concepto de segundo y terceros desembolsos de cesantía según al reglamento interno del Fondo. Al 31 de mayo 2018 esta cuenta mantiene un saldo de \$ **157,751.04** dólares. La tasa administración BIESS, al 30 de junio del 2017 se realiza el reverso de la provisión correspondiente al pago de la tasa de administración BIESS, ya que, según la Resolución N° SB -2017-082 emitida el 30 de enero del 2017 dispone en su "Art 2.- *Los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados FCPCs, que al cierre del ejercicio contable inmediatamente anterior, presenten resultados positivos, pagarán al BIESS el valor por concepto de administración*" por lo tanto, al tener el fondo en el año anterior perdida en su Balance se omite el pago de administración al BIESS; y al 23 de febrero del 2018 no se realiza provisión alguna por este concepto.

Dentro de Otras cuentas por pagar se pueden destacar los siguientes saldos:

Código	Nombre	04/2018 \$	05/2018 \$	variación
23901001	Seguros desgravamen/vida	18.441,05	23,133.90	<b>4,692.85</b>
23901002	C X P Proveedores	-	-	-
23909001	Depósitos por Identificar	113.858,53	119,221.62	<b>5,363.09</b>
23909002	Fideicomiso por pagar	482.746,09	482.746,09	-
23909003	Reserva Quevedo	3.500,00	3.500,00	-
23909005	Cartera por aplica	11,776.41	13,382.81	1606.04
23909008	Fondo por pagar	-	-	-

**NOTA 9.-**

**Código: 25**

**Cuenta: OBLIGACIONES PATRONALES**

Esta cuenta contable mantiene el registro contable de las aplicaciones patronales correspondiente al pago del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social tanto en aportes personales y créditos, Así también se registra las provisiones mensuales de los décimos sueldos, los saldos que mantienen son los siguientes:

Código	Nombre	04/2018 \$	05/2018 \$	variación
25020501	Prov .Décimo Tercer Sueldo	4.531,94	5,448.61	916.67
25020502	Prov. Décimo Cuarto Sueldo	3.023,70	3,377.53	356.83
25030501	less por pagar	1.142,15	1118.53	23.62
25030502	less prestamos x pagar	563,26	563.26	-
25050401	Rent renta empleados	155,19	155.19	-

**NOTA 10.-**

**Código: 29**

**Cuenta: OTROS PASIVOS**

Esta cuenta contable se encuentra conformado por las siguientes provisiones:

Código	Nombre	mayo -18
29909001	Prov. Indemnizaciones	56,600.00
29909002	Prov. Desahucio	8.937,50
29909003	Prov. Jubilación Patronal	7,072.23

**NOTA 11.-**

**Código: 48**

**Cuenta: OTROS GASTOS**

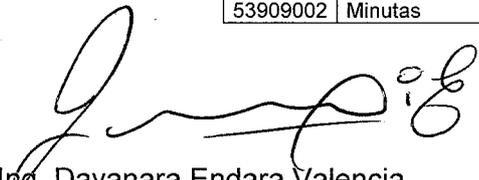
Código	Nombre	mayo-18
48909002	Cafetería	2,859.31
48909003	Limpieza	3.547,29
48909007	Trámites Judiciales	3,162.89

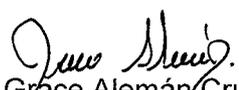
**NOTA 12.-**

**Código: 53**

**Cuenta: OTROS INGRESOS**

Código	Nombre	mayo-18
53900502	Indemnización	3,399.99
53909001	Otros ingresos	2.132.45
53909002	Minutas	450.00

  
 Ing. Dayanara Endara Valencia  
**GERENTE GENERAL**

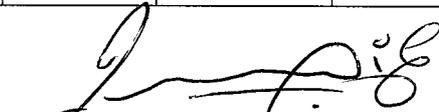
  
 Ing. Grace Alemán Cruz  
**CONTADORA CPA**

## HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC : 8

NOMBRE DEL FCPC: FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCIÓN  
JUDICIAL DEL ECUADOR

ACTIVO					
MES	may-17	may-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 43,957,839.87	\$ 43,233,355.83	\$ (724,484.04)		Esta cuenta tiene un variacion de acuerdo a su naturaleza.
UTILIDAD					
MES	may-17	may-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 560,700.62	\$ (738,140.91)	\$ (1,298,841.53)		Esta cuenta tiene un variacion de acuerdo a su naturaleza.
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	may-17	may-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 43,820,906.82	\$ 43,090,786.08	\$ (730,120.74)		Esta cuenta tiene un variacion de acuerdo a su naturaleza.
GASTO					
MES	may-17	may-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 366,911.67	\$ 194,741.41	\$ (172,170.26)		Esta cuenta tiene un variacion de acuerdo a su naturaleza.
INGRESO					
MES	may-17	may-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 927,612.29	\$ 441,972.30	\$ (485,639.99)		Esta cuenta tiene un variacion de acuerdo a su naturaleza.

  
 Ing. Dayanara Endara V.  
 GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

  
 Ing. Grace Alemán C.  
 CONTADORA GENERAL CPA

## ECUACION CONTABLE

ACTIVO +	GASTO	=	PASIVO +	PATRIMONIO +	INGRESO
\$ 43,233,355.83	\$ 194,741.41	=	\$ 43,971,496.74	\$ (985,371.80)	\$ 441,972.30
	\$ 43,428,097.24	=	\$ 43,428,097.24		



Ing. Dayanara Endara V.  
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Grace Alemán C.  
CONTADORA GENERAL CPA