Quito, 08 de marzo de 2019
Oficio-FONCEJU-072-2019

Ingeniero
Eduardo Xavier Cerón Rivera
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 **febrero de 2019**, junto con copia del oficio de presentación a la Superintendencia de Bancos.

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

Ing. Dayanara Endara V.
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL
FONCEJU-FCPC.
1002162103
0988069318
dendara@fonceju.com.ec

Biess
Banco del IESS
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
08 MAR 2019 13:25 HORA
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☒

Quito, 08 de marzo de 2019
Oficio No. FONCEJU-071-2019

Economista
Karen Zambrano Dueñas
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL, ENCARGADA
SUPERINTENDENCIA DE BANCO
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 **febrero de 2019** y las notas explicativas.

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

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

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600
RAZÓN DE RECEPCIÓN
Documento No. : SB-SG-2019-09802-E
Fecha : 2019-03-08 12:46:54 GMT -05
Recibido por : Lena Gabriela Araujo Solis
CONTIENE : 1 HOJA ANEXOS: 13 HOJAS

ESTADOS FINANCIEROS MES FEBRERO 2019

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCIÓN JUDICIAL DEL ECUADOR - FCPC (08)

RUC: 1791908376001

Atención:

Ingeniero
EDUARDO XAVIER CERÓN RIVERA
Coordinación de Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

ECUACIÓN CONTABLE	ACTIVOS	GASTOS	=	PASIVOS	PATRIMONIO	INGRESOS
	41,753,395.78	80,346.47	=	43,688,508.27	(2,128,450.52)	273,684.50
	41,833,742.25		=	**41,833,742.25**		
	Diferencia		=	**0.00**		

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 28 de Febrero de 2019

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
1	**ACTIVOS**		41,753,395.78
11	**FONDOS DISPONIBLES**	**1**	659,376.07
1101	**CAJA**		400.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		400.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		658,976.07
110205	Bancos e instituciones financieras locales		658,976.07
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		0.00
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**2**	101,124.90
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		0.00
120105	Certificados de depósito		0.00
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	Reportos financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
1202	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**		0.00
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos 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**		101,124.90
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		101,124.90
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**	14,994,878.90
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		7,551,148.09
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		3,909,352.46
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		292,513.29
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		353,888.37
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		5,892,445.10
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		1,879,721.92
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	**4**	-4,884,190.33
139905	(Quirografarios)		-678,354.60
139910	(Prendarios)		-89,911.17
139915	(Hipotecarios)		-4,115,924.56
139990	(Provisión general)		0.00
14	**CUENTAS POR COBRAR**	**5**	764,238.67
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		0.00

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 28 de Febrero de 2019

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
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 quirografarios		0.00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**		2,878.58
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		2,878.58
140390	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**		0.00
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**		761,360.09
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		356,118.31
149090	Otros		405,241.78
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		0.00
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
15	**INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS**	**6**	7,256,416.54
1501	**PROYECTOS INMOBILIARIOS**		7,184,351.14
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
1502	**PROYECTOS TERMINADOS**		72,065.40
150205	Inmuebles disponibles para la venta		72,065.40
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	**(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)**		0.00
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**		13,875.14
1601	**BIENES INMUEBLES**		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	**BIENES MUEBLES**		103,840.48
160205	Muebles y enseres		24,220.57
160210	Equipo de oficina		13,087.52
160215	Equipo de computación		66,532.39
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	**(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**		-89,965.34
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-15,879.28
169915	(Equipo de oficina)		-8,560.14
169920	(Equipo de computacion)		-65,525.92
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(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

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 28 de Febrero de 2019

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
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
19	**OTROS ACTIVOS**		17,963,485.56
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		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
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		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
1903	**DERECHOS FIDUCIARIOS**		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
1990	**OTROS**		544.79
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		544.79
1999	**(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)**		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	**PASIVOS**		43,688,508.27
21	**CUENTA INDIVIDUAL**	**7**	42,887,824.96
2101	**CESANTÍA**		42,887,824.96
210105	Aportes personales		30,309,523.58
210110	Aportes patronales		12,578,301.38
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		0.00
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**	**8**	716,388.22
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		93,318.21
230105	Cesantía		93,318.21
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**		5,205.40
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		4,886.63

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 28 de Febrero de 2019

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
230490	Otros		318.77
2305	**TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS**		0.00
230501	Tasa de Administración BIESS		0.00
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		617,864.61
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		45,385.63
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		572,478.98
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**	19,014.86
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		6,481.67
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		1,663.87
2504	FONDO DE RESERVA		0.00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		10,869.32
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	**OTROS PASIVOS**	**10**	65,280.23
2901	**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipado		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación 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**		65,280.23
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		65,280.23
3	**PATRIMONIO**		-2,128,450.52
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**		-2,128,450.52
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		2,829,543.66
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-4,957,994.18
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

Ing. Dayanara Endara V.
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Mauricio Pacheco
CONTADOR GENERAL

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de enero al 28 de Febrero de 2019

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
4	**GASTOS**		80,346.47
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**		38,408.70
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		38,408.70
430105	Remuneraciones o salario		27,953.33
430110	Remuneración extraordinaria		84.00
430115	Décimos sueldos		3,338.17
430120	Aporte Patronal		3,109.56
430125	Fondo de reserva		1,646.31
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		2,277.33
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**		16,360.20
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		2,515.91
440105	Servicios básicos		2,215.71
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		238.40
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		1.74
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros servicios generales		60.06
4402	**TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**		1,216.38
440205	Pasajes en el interior		816.38
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		400.00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**		2,136.26
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		166.26
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		1,970.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		0.00
4404	**GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		0.00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
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**		10,159.34
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		238.00

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de enero al 28 de Febrero de 2019

Código: 3459

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	TOTAL
440510	Servicios de auditoría externa		1,400.00
440515	Servicios profesionales		8,521.34
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		332.31
440605	Material de Oficina		332.31
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**		0.00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		0.00
440790	Otros		0.00
45	**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**		6,391.62
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**		6,391.62
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		6,391.62
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		0.00
4504	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**		0.00
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**		3,516.77
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		3,516.77
460105	Impuestos y tasas		0.00
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460190	Otros		3,516.77
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		1,027.28
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		1,027.28
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		411.38
470120	Depreciación equipos de oficina		211.86
470125	Depreciación equipos de computación		404.04
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**	**11**	14,641.90
4801	**SEGUROS**		0.00
4890	**OTROS**		14,641.90
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		14,641.90
5	**INGRESOS**		273,684.50
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		255,737.36
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		4,449.06
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

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de enero al 28 de Febrero de 2019

		Código:	3459
Código	**Nombre de la Cuenta**	**NOTAS**	**TOTAL**
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		4,449.06
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**		248,574.12
510205	Quirografarios		149,383.16
510210	Prendarios		12,000.34
510215	Hipotecarios		87,190.62
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		2,714.18
52	**GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**		0.00
5201	**GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		0.00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
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
5202	**GANANCIA EN VALUACIÓN 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 público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		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 DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO**		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 DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA**		0.00
5206	**GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN 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 administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00
53	**OTROS INGRESOS**	**12**	17,947.14
5301	**ARRIENDOS**		0.00
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		0.00
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		1,116.00
5390	**INGRESOS VARIOS**		16,831.14
539005	Reversión de provisiones		0.00
539090	Otros ingresos		16,831.14
59	**PÉRDIDAS 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 GARANTÍA**		0.00
710205	Títulos 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
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

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de enero al 28 de Febrero de 2019

		Código:	3459
Código	**Nombre de la Cuenta**	**NOTAS**	**TOTAL**
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 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
73	**ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**		30,906,228.15
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		30,906,228.15
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
74	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**		30,906,228.15
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		30,906,228.15
740105	Documentos en garantía		30,906,228.15
740110	Vehículos 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 prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios 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 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
7490	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		0.00

Ing. Dayanara Endara V.
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Mauricio Pacheco
CONTADOR GENERAL

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

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
Al 28 de Febrero del 2019

Flujo de Efectivo en Actividades Operativas:			
Utilidad antes de impuestos	-101,769.16		
Efectivo proveniente de actividades operativas			
Disminución en Bienes Realizables	60,439.98		
Aumento en cuentas por cobrar a clientes y otros	-1,000.00		
Disminución en cuentas por pagar cuenta individual	65,038.12		
Disminución en cuentas por pagar a proveedores	-11,503.56		
Aumento en Otros Pasivos	0.00		
Efectivo neto proveniente de actividades operativas			**11,205.38**
Flujos de efectivo en actividades inversión:			
Disminución en Activos Fijos	-513.64		
Disminución en actividades de inversión no privativas	211.86		
Aumento en actividades de inversión privativas	-136,403.05		
Disminución en Otros Activos	170.00		
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión			**-136,534.83**
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento			
Aumento en préstamos a largo plazo	0.00		
Disminución por reservas	0.00		
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento			**0.00**
Disminucion neto en efectivo y sus equivalentes			**125,329.45**
Efectivo y sus equivalentes al principio del período			534,046.62
Efectivo y sus equivalentes al final del período			**659,376.07**

Ing. Dayanara Endara Valencia
GERENTE GENERAL

Ing. Mauricio Pacheco
CONTADOR GENERAL

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

EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 28 de Febrero del 2019

AÑO	PATRIMONIO	APORTES	APORTES POR SERVICIOS	APORTES PERSONALES	APORTES PATRONALES	RESERVAS	LEGALES	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR REVALUACIÓN	ACUMULADOS	EXCEDENTES DISTRIBUIDOS	EXCEDENTES NO DISTRIBUIDOS	(EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES)	DEL EJERCICIO
2019	*-2,128,450.52*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*-2,128,450.52*	*0.00*	*2,829,543.66*	*-4,957,994.18*	*0.00*
TOTAL	**-2,128,450.52**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2,128,450.52**	**0.00**	**2,829,543.66**	**-4,957,994.18**	**0.00**

Ing. Dayanara Endara Valencia
GERENTE GENERAL

Ing. Mauricio Pacheco
CONTADOR GENERAL

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.

Al 28 de febrero del 2019, existen **1158** partícipes activos.

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.

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
- Un Estado de Flujos de Efectivo
- 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, principalmente por los aportes personales; 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 por concepto de Préstamos Quirografarios, Prendarios, 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.

1101	CAJA	400.00
110110	Caja Chica	400.00
11011001	Caja Chica General	200.00
11011002	Caja Chica Juridico	200.00
1102	BANCOS Y OTRAS INS FIN	658,976.07
110205	Bancos e ins fin locales	658,976.07
11020501	Bco Inter Cte 630602113	644,137.42
11020502	Bco Pcha Cte 3020953004	9,033.22
11020503	Bco Pacifico Cte 7672427	212.17
11020504	Produbanco Aho12040148667	5,593.26

NOTA 2.-

Código: 12

Cuenta: INVERSIONES NO PRIVATIVAS

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

12	INV NO PRIVATIVAS	101,124.90
1205	INV RENTA VARIABLE SECTO	101,124.90
120510	Acciones	101,124.90
12051001	La Favorita	56,142.90
12051002	El Refugio	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 4.-
Código: 1399
Cuenta: PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS
El calculó de las provisiones se las realiza de acuerdo a lo dispuesto en la Resolución N° SBS-2014-740 emitida el 02 de septiembre del 2014, dicha información es extraída del sistema ORACLE y entregada a contabilidad por su administrador, 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 $ 2,878.58 dólares, Así también las cuentas por cobrar a partícipes tales como: trámites judiciales por cobrar a participes, 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.

1403	CTAS POR COBRAR AL PERSO	2,878.58
140310	Anticipos de sueldos	2,878.58
1490	CTAS POR COBRAR VARIAS	761,360.09
149015	Pago x cta de participes	356,118.31
14901501	Ctas x cobrar Villa Stela	31,144.09
14901502	Ctas x cobrar Oro Plaza	51,783.05
14901503	Ctas x C Bom Villa Stela	2,484.85
14901504	Tramites x cobrar	3,182.45
14901505	Ctas x cobrar Plaza Mar	6,358.50
14901506	Ctas x cobrar Milenium	5,244.74
14901507	Ctas x cobrar seguro ince	2,229.53
14901508	Ctas x cobrar imp Terrana	12,617.52
14901509	Ctas x cobrar Villa Sol	2,387.07
14901510	Ctas x cobrar Puente	36,064.08
14901511	CXC Participes (N/D)	202,622.43

NOTA 6.-
Código: 15
Cuenta: INVERSIONES EN PROYECTOS
La inversión en proyectos inmobiliarios mantiene los siguientes saldos:

150105	Terrenos para urbanizar	300,000.00
15010501	Terreno Riobamba	300,000.00
150115	Obras de urbanización	6,884,351.14
15011505	Cons en proceso Guayaquil	4,135,311.17
15011510	Cons en proceso Riobamba	139,019.25
15011515	Cons en proceso Esmeralda	1,745,263.61
15011520	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

21	CUENTA INDIVIDUAL	42,887,824.96
2101	CESANTÍA	42,887,824.96
210105	APORTES PERSONALES	30,309,523.58
21010501	Aportes Personales	25,007,295.94
21010502	Rendimiento Aporte Person	5,302,227.64
210110	APORTES PATRONALES	12,578,301.38
21011001	Aportes Patronales	9,936,336.22
21011002	Rendimiento Aporte Patron	2,641,965.16

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 28 de febrero 2019 esta cuenta mantiene los siguientes saldos:

23	CUENTAS POR PAGAR	716,388.22
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS	93,318.21
230105	Cesantía	93,318.21
23010501	Cesantia x Pagar	93,318.21
2304	IMPUESTOS Y TASAS	5,205.40
230410	Retenciones IVA	4,886.63
23041001	Retención 30%	44.34
23041002	Retención 70%	576.75
23041003	Retención 100%	4,265.54
230490	Otros	318.77
23049007	SRI por Pagar	318.77
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	617,864.61
239010	Proveedores	45,385.63
23901001	Seguros desgravamen/vida	42,207.43
23901002	C X P Proveedores	3,178.20
239090	Otras cuentas por pagar	572,478.98
23909001	Depositos por Identificar	68,030.67
23909002	Fideicomiso por pagar	482,746.09
23909003	Reserva Quevedo	3,500.00
23909005	Cartera por aplicar	17,526.55
23909008	Fondo por pagar	250.00
23909009	Deposito x identif Puente	425.67

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:

25	OBLIGACIONES PATRONALES	19,014.86
2502	BENEFICIOS SOCIALES	6,481.67
25020501	Prov.Decimo Tercer Sueldo	3,192.98
25020502	Prov.Decimo Cuarto Sueldo	3,288.69
2503	APORTES Y RETENCIONES IE	1,663.87
25030501	Iess por pagar	1,017.65
25030502	Iess prestamos x pagar	646.22
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE	10,869.32
250501	Retención 1%	199.22
250502	Retención 2%	7,170.06
250503	Retención 8%	51.85
250504	Reten Renta Empleados	155.19
25050401	Rent renta empleados	155.19
250506	Retención 10%	3,293.00

NOTA 10.-
Código: 29
Cuenta: OTROS PASIVOS
Esta cuenta contable se encuentra conformado por las siguientes provisiones:

299090	Varios	65,280.23
29909001	Prov. Indemnizaciones	49,958.00
29909002	Prov. Desahucio	8,250.00
29909003	Prov. Jubilacion Patronal	7,072.23

NOTA 11.-
Código: 48
Cuenta: OTROS GASTOS

489090	Otros	14,641.90
48909007	Trámites Judiciales	40.00
48909010	Gasto Inv. priva/ Cta Ind	80.19
48909013	Honorarios legales P&A	14,521.71

NOTA 12.-
Código: 53
Cuenta: OTROS INGRESOS

5390	INGRESOS VARIOS	16,831.14
539090	Otros ingresos	16,831.14
53909001	Otros ingresos	2,767.80
53909002	Minutas	200.00
53909004	Honorarios legales P&A	12,692.27
53909005	Ingreso acción de proteci	1,171.07

NOTA 13.-
Código: 7
Cuenta: CUENTAS DE ORDEN

Se encuentran registradas las garantías que posee el fondo por la entrega de Inversiones Privativas, créditos quirografarios (Pagarés), créditos prendarios (Vehículos) y créditos hipotecarios (Bienes Inmuebles). Documentos que están custodiados por la Tesorera del Fondo.

Su saldo al 28 de febrero de 2019 es de $ 30.906.228,15.

HOJA DE OBSERVACIONES

8

INFORMACIÓN DEL FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR

ACTIVO

MES	FEBRERO 2018	FEBRERO 2019	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 43,399,325.60	$ 41,753,395.78	$ (1,645,929.82)	POR EL INCREMENTO EN LA PROVISIONES DE CARTERA	

UTILIDAD

MES	FEBRERO 2018	FEBRERO 2019	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 117,493.30	$ 193,338.03	$ 75,844.73	POR LA DINÁMICA NATURAL DE LA CUENTA	

CUENTA INDIVIDUAL

MES	FEBRERO 2018	FEBRERO 2019	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 43,353,990.88	$ 42,887,824.96	$ (466,165.92)	POR EL PAGO DE CESANTIAS A NUESTROS PARTÍCIPES	

GASTO

MES	FEBRERO 2018	FEBRERO 2019	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 55,719.04	$ 80,346.47	$ 24,627.43	POR LA DINÁMICA NATURAL DE LA CUENTA	

INGRESO

MES	FEBRERO 2018	FEBRERO 2019	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 173,212.34	$ 273,684.50	$ 100,472.16	POR LA DINÁMICA NATURAL DE LA CUENTA	

Elaborado por:
ING. MAURICIO PACHECO

Revisado por:
ING. DAYANARA ENDARA V.

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

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
Al 28 de Febrero del 2019

Flujo de Efectivo en Actividades Operativas:			
Utilidad antes de impuestos	-101,769.16		
Efectivo proveniente de actividades operativas			
Disminución en Bienes Realizables	60,439.98		
Aumento en cuentas por cobrar a clientes y otros	-1,000.00		
Disminución en cuentas por pagar cuenta individual	65,038.12		
Disminución en cuentas por pagar a proveedores	-11,503.56		
Aumento en Otros Pasivos	0.00		
Efectivo neto proveniente de actividades operativas			**11,205.38**
Flujos de efectivo en actividades inversión:			
Disminución en Activos Fijos	-513.64		
Disminución en actividades de inversión no privativas	211.86		
Aumento en actividades de inversión privativas	-136,403.05		
Disminución en Otros Activos	170.00		
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión			**-136,534.83**
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento			
Aumento en préstamos a largo plazo	0.00		
Disminución por reservas	0.00		
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento			**0.00**
Disminucion neto en efectivo y sus equivalentes			**125,329.45**
Efectivo y sus equivalentes al principio del período			534,046.62
Efectivo y sus equivalentes al final del período			**659,376.07**

Ing. Dayanara Endara Valencia
GERENTE GENERAL

Ing. Mauricio Pacheco
CONTADOR GENERAL