

# **ESTADOS FINANCIEROS**

## **ABRIL 2020**

FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS  
EXDNRS- FONCES- FCPC (48)

**RUC: 1791423720001**

Atención:

Ingeniero

Mauricio Alejandro Torres Arteaga

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



Quito, 8 de mayo de 2020  
Oficio N° 054 - FONCES-FCPC-2020

Ingeniero  
Mauricio Torres Arteaga  
**FONDOS COMPLEMENTARIOS**  
**BANCO DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL**  
En su despacho

De mi consideración:

Adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía Del Ministerio de Justicia Derechos Humanos y Cultos del mes de Abril de 2020.

Se adjunta:

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

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

Cordialmente,

Ing. Byron Bermeo Oliveros  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS**  
**HUMANOS Y CULTOS – EX DNRS FONCES – FCPC**

C.C.: 170429861-9

[Fonces-fcpc@hotmail.com](mailto:Fonces-fcpc@hotmail.com)



Quito, 8 de mayo de 2020  
Oficio N° 053 - FONCES- FCPC- 2020

Economista  
Esteban Melo  
**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA  
DE SEGURIDAD SOCIAL ENCARGADO SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**  
En su despacho

De mi consideración:

Adjunto sirvase encontrar los Estados Financieros del Fondo de Cesantía del Ministerio de Justicia FONCES-FCPC, correspondientes al mes de Abril del 2020.

Se adjunta:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados.
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de cambios en el patrimonio
- Notas a los Estados Financieros
- Ecuación Contable

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

Cordialmente,

Ing. Byron Bermeo Oliveros  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**DEL FONDO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS  
HUMANOS Y CULTOS-EX DNRS FONCES-FCPC**  
C.C.: 170429861-9

[Fonces-fcpc@hotmail.com](mailto:Fonces-fcpc@hotmail.com)

| INFORMACION DE FONDO DE CESANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS-EX DNRS-FONCES-FCPC | Nro. 48  |
|---|--|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN   | MARZO DEL 2020   |
| <b>INFORMACIÓN GENERAL</b>  |  |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS  | 175  |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS  | 31   |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES  | 206  |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES   | 0  |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES  | \$ 0,00  |
| <b>INFORMACION ADICIONAL</b>  |  |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A   | TAMARA QUEZADA P.  |
| CORREO ELECTRÓNICO  | <a href="mailto:fonces_fcpc@hotmail.com">fonces_fcpc@hotmail.com</a> |
| NÚMERO DE CELULAR   | 22224-597  |
| NOMBRE DEL GERENTE  | ING. BYRON BERMEO OLIVEROS   |
| CORREO ELECTRÓNICO  | <a href="mailto:fonces_fcpc@hotmail.com">fonces_fcpc@hotmail.com</a> |
| NÚMERO DE CELULAR   | 0998590328   |
| DIRECCIÓN DEL FCPC  | JUAN DE SALINAS 16-40 Y RIO DE JANEIRO                               |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC  | 22224-597  |




---

ING. BYRON BERMEO OLIVEROS  
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS  
FONCES-FC-PC



INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CÓDIGO      | CUENTA  | NOTAS    | SALDO               |
|-------------|---|----------|---------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>  |          | <b>1.184.717,78</b> |
| <b>11</b>   | <b>FONDOS DISPONIBLES</b>   |          | <b>86.478,72</b>    |
| <b>1101</b> | <b>CAJA</b>   |          | <b>100,00</b>       |
| 110105      | Efectivo  |          | 0,00                |
| 110110      | Caja chica  |          | 100,00              |
| <b>1102</b> | <b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                   | <b>1</b> | <b>86.378,72</b>    |
| 110205      | Bancos e instituciones financieras locales                        |          | 85.378,72           |
| 110210      | Bancos e instituciones financieras del exterior                   |          | 0,00                |
| 110215      | Remesas en tránsito   |          | 0,00                |
| <b>1103</b> | <b>EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>                                |          | <b>0,00</b>         |
| <b>12</b>   | <b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                                  | <b>2</b> | <b>597.839,35</b>   |
| <b>1201</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>           |          | <b>619.000,00</b>   |
| 120105      | Certificados de depósito  |          | 519.000,00          |
| 120110      | Pólizas de acumulación  |          | 0,00                |
| 120115      | Valores de titularización   |          | 0,00                |
| 120120      | Obligaciones emitidas por instituciones financieras               |          | 0,00                |
| 120125      | Papel comercial emitido por instituciones financieras             |          | 0,00                |
| 120130      | Reportes financieros  |          | 0,00                |
| 120135      | Reporte bursátil  |          | 0,00                |
| 120190      | Otras   |          | 0,00                |
| <b>1202</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>        |          | <b>78.839,35</b>    |
| 120205      | Valores de titularización   |          | 0,00                |
| 120210      | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras            |          | 78.839,35           |
| 120215      | Papel comercial emitido por instituciones no financieras          |          | 0,00                |
| 120220      | Reportes bursátiles   |          | 0,00                |
| 120290      | Otras   |          | 0,00                |
| <b>1203</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>           |          | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>1204</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>        |          | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>1205</b> | <b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>       |          | <b>0,00</b>         |
| 120505      | Valores de titularización   |          | 0,00                |
| 120510      | Acciones  |          | 0,00                |
| <b>1206</b> | <b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>    |          | <b>0,00</b>         |
| 120605      | Valores de titularización   |          | 0,00                |
| 120610      | Acciones  |          | 0,00                |
| <b>1299</b> | <b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>               |          | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>13</b>   | <b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                                     | <b>3</b> | <b>461.936,31</b>   |
| 1301        | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER                               |          | 461.936,31          |
| 1302        | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS                                |          | 0,00                |
| 1303        | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS                          |          | 0,00                |
| 1304        | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS                                 |          | 701.428,48          |
| 1305        | PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER                                   |          | 0,00                |
| 1306        | PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS                                    |          | 0,00                |
| 1307        | PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS                              |          | 0,00                |
| 1308        | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS                                     |          | 0,00                |
| 1309        | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER                                 |          | 0,00                |
| 1310        | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS                                  |          | 0,00                |
| 1311        | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS                            |          | 0,00                |
| 1312        | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS                                   |          | 0,00                |
| <b>1399</b> | <b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>                  | <b>4</b> | <b>-701.428,48</b>  |
| 139905      | (Quirografarios)  |          | -701.428,48         |
| 139910      | (Prendarios)  |          | 0,00                |
| 139915      | (Hipotecarios)  |          | 0,00                |
| 139990      | (Provisión general)   |          | 0,00                |
| <b>14</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>   |          | <b>18.975,84</b>    |

INTERVENCIÓN NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL.

FONDO DE CEBANTIA DEL MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS Y CULTOS - EX DHRB - FONCES - PCPO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CODIGO      | CUENTA  | NOTAS | SALDO             |
|-------------|---|-------|-------------------|
| <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 quinquenales                                      |       | 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>500,00</b>     |
| 140305      | Préstamos   |       | 0,00              |
| 140310      | Anticipos de sueldos  |       | 500,00            |
| 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>12.427,57</b>  |
| 140505      | Aportes   |       | 3.181,50          |
| 140510      | Préstamos   |       | 9.246,07          |
| <b>1490</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>  |       | <b>6.048,27</b>   |
| 149005      | Cheques protestados y rechazados  |       | 0,00              |
| 149010      | Arrendatarios   |       | 500,00            |
| 149015      | Pago por cuenta de partícipes a cobrar                                    |       | 0,00              |
| 149090      | Otros   |       | 5.548,27          |
| <b>1499</b> | <b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>                              |       | <b>0,00</b>       |
| 149905      | (Provisiones intereses inversiones privadas)                              |       | 0,00              |
| 149910      | (Provisiones rendimientos inversiones no privadas)                        |       | 0,00              |
| 149915      | (Provisiones inversiones privadas vencidas)                               |       | 0,00              |
| 149920      | (Provisiones otras cuentas por cobrar)                                    |       | 0,00              |
| 149990      | (Provisión general)   |       | 0,00              |
| <b>15</b>   | <b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                               |       | <b>0,00</b>       |
| <b>1501</b> | <b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>  |       | <b>0,00</b>       |
| 150105      | Terrenos para urbanizar   |       | 0,00              |
| 150110      | Terrenos para edificar  |       | 0,00              |
| 150115      | Obras de urbanización   |       | 0,00              |
| 150120      | Obras de edificación  |       | 0,00              |
| <b>1502</b> | <b>PROYECTOS TERMINADOS</b>   |       | <b>0,00</b>       |
| 150205      | Inmuebles disponibles para la venta                                       |       | 0,00              |
| 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>1.963,82</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>14.571,82</b>  |
| 160205      | Muebles y enseres   |       | 5.804,60          |
| 160210      | Equipo de oficina   |       | 2.116,80          |
| 160215      | Equipo de computación   |       | 6.650,42          |
| 160220      | Vehículos   |       | 0,00              |
| 160290      | Otros   |       | 0,00              |
| <b>1699</b> | <b>(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)</b>   |       | <b>-12.608,00</b> |
| 169905      | (Edificios)   |       | 0,00              |
| 169910      | (Muebles y enseres)   |       | -5.804,60         |
| 169915      | (Equipo de oficina)   |       | -1.389,01         |
| 169920      | (Equipo de computación)   |       | -5.414,39         |
| 169925      | (Vehículos)   |       | 0,00              |
| 169990      | (Otros)   |       | 0,00              |
| <b>17</b>   | <b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>                  |       | <b>0,00</b>       |
| 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              |
| <b>1799</b> | <b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b> |       | <b>0,00</b>       |
| 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              |

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CODIGO      | CUENTA   | NOTAS    | SALDO               |
|-------------|--|----------|---------------------|
| <b>10</b>   | <b>OTROS ACTIVOS</b>   |          | <b>18.823,74</b>    |
| <b>1001</b> | <b>PAGOS ANTICIPADOS</b>   | <b>6</b> | <b>16.923,82</b>    |
| 100105      | Anticipos a Contratistas   |          | 15.923,82           |
| 100110      | Anticipos a Proveedores  |          | 0,00                |
| 100115      | Amendos  |          | 0,00                |
| 100120      | Seguros  |          | 0,00                |
| 100190      | Otros  |          | 0,00                |
| 100199      | (Amortización acumulada pagos anticipados)                             |          | 0,00                |
| <b>1002</b> | <b>GASTOS DIFERIDOS</b>  | <b>6</b> | <b>2.899,92</b>     |
| 100205      | Licencias y programas de computación                                   |          | 13.800,00           |
| 100210      | Gastos de adecuación   |          | 0,00                |
| 100290      | Otros  |          | 0,00                |
| 100299      | (Amortización acumulada gastos anticipados)                            |          | -11.200,08          |
| <b>1003</b> | <b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>  |          | <b>0,00</b>         |
| 100305      | Inversiones no privadas  |          | 0,00                |
| 100310      | Inversiones privadas   |          | 0,00                |
| 100315      | Proyectos inmobiliarios  |          | 0,00                |
| 100320      | Proyectos terminados   |          | 0,00                |
| 100325      | Propiedad y equipo   |          | 0,00                |
| 100330      | Fideicomisos de administración   |          | 0,00                |
| 100335      | Fideicomisos en garantía   |          | 0,00                |
| <b>1090</b> | <b>OTROS</b>   |          | <b>0,00</b>         |
| 109005      | Faltantes de caja  |          | 0,00                |
| 109090      | Otros activos  |          | 0,00                |
| <b>1099</b> | <b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>                                  |          | <b>0,00</b>         |
| 109905      | (Derechos fiduciarios)   |          | 0,00                |
| 109990      | (Otros)  |          | 0,00                |
| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>   |          | <b>1.235.166,82</b> |
| <b>21</b>   | <b>CUENTA INDIVIDUAL</b>   | <b>7</b> | <b>1.009.849,72</b> |
| <b>2101</b> | <b>CESANTIA</b>  |          | <b>1.009.849,72</b> |
| 210105      | Aportes personales   |          | 899.044,66          |
| 210110      | Aportes patronales   |          | 44.000,00           |
| 210115      | Aporte personal adicional  |          | 0,00                |
| 210120      | Aportes retiro voluntario cesantía                                     |          | 66.805,06           |
| <b>2102</b> | <b>JUBILACIÓN</b>  |          | <b>0,00</b>         |
| 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>  |          | <b>0,00</b>         |
| <b>2201</b> | <b>CESANTIA</b>  |          | <b>0,00</b>         |
| 220105      | Aportes personales   |          | 0,00                |
| 220110      | Aportes patronales   |          | 0,00                |
| 220115      | Aporte personal adicional  |          | 0,00                |
| <b>2202</b> | <b>JUBILACIÓN</b>  |          | <b>0,00</b>         |
| 220205      | Aportes personales   |          | 0,00                |
| 220210      | Aportes patronales   |          | 0,00                |
| 220215      | Aporte personal adicional  |          | 0,00                |
| <b>23</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>   |          | <b>222.870,51</b>   |
| <b>2301</b> | <b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>                               | <b>8</b> | <b>117.565,98</b>   |
| 230105      | Cesantía   |          | 117.565,98          |
| 230110      | Jubilación   |          | 0,00                |
| 230115      | Otras prestaciones   |          | 0,00                |
| <b>2302</b> | <b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>                                    |          | <b>12.427,57</b>    |
| 230205      | Aportes  |          | 3.181,50            |
| 230210      | Préstamos  |          | 9.246,07            |
| <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>198,91</b>       |
| 230405      | Impuestos municipales  |          | 0,00                |
| 230410      | Retenciones IVA  |          | 196,91              |
| 230490      | Otros  |          | 0,00                |
| <b>2305</b> | <b>TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS</b>                                    |          | <b>454,15</b>       |
| 230501      | Tasa de Administración BIESS   |          | 454,15              |
| <b>2390</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>   | <b>9</b> | <b>92.225,90</b>    |
| 239005      | Intereses por pagar  |          | 0,00                |
| 239010      | Proveedores  |          | 0,00                |
| 239015      | Honorarios por pagar   |          | 0,00                |
| 239020      | Servicios básicos por pagar  |          | 0,00                |
| 239025      | Dietas   |          | 0,00                |
| 239030      | Cheques girados no cobrados  |          | 0,00                |
| 239090      | Otras cuentas por pagar  |          | 92.225,90           |
| <b>24</b>   | <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>  |          | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>25</b>   | <b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>   |          | <b>2.448,59</b>     |
| 2501        | REMUNERACIONES POR PAGAR   |          | 2.103,72            |

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CODIGO        | CUENTA  | NOTAS | SALDO              |
|---------------|---|-------|--------------------|
| 2502          | BENEFICIOS SOCIALES   |       | 0,00               |
| 2503          | APORTES Y RETENCIONES IESS  |       | 127,21             |
| 2504          | FONDO DE RESERVA  |       | 0,00               |
| 2505          | RETENCIONES EN LA FUENTE  |       | 172,09             |
| 2506          | RETENCIONES JUDICIALES  |       | 0,00               |
| 2507          | GASTOS DE REPRESENTACION  |       | 0,00               |
| 2590          | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS  |       | 43,57              |
| <b>29</b>     | <b>OTROS PASIVOS</b>  |       | <b>0,00</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>Amendos 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>0,00</b>        |
| 299005        | Sobrantes de caja   |       | 0,00               |
| 299090        | Varios  |       | 0,00               |
| <b>3</b>      | <b>PATRIMONIO</b>   |       | <b>-110.428,30</b> |
| <b>31</b>     | <b>RESERVAS</b>   |       | <b>0,00</b>        |
| 3101          | RESERVAS ESPECIALES   |       | 0,00               |
| <b>32</b>     | <b>SUPERAVIT POR VALUACIONES</b>  |       | <b>0,00</b>        |
| 3201          | SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES                                  |       | 0,00               |
| 3202          | SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES                      |       | 0,00               |
| <b>33</b>     | <b>OTROS APORTES RESTRINGIDOS</b>                                       |       | <b>0,00</b>        |
| 3301          | CESANTÍA  |       | 0,00               |
| 3302          | JUBILACIÓN  |       | 0,00               |
| <b>34</b>     | <b>RESULTADOS</b>   |       | <b>-110.428,30</b> |
| 3401          | EXCEDENTES ACUMULADOS   |       | 179.636,55         |
| <b>3402</b>   | <b>(PÉRDIDAS ACUMULADAS)</b>  |       | <b>-290.064,85</b> |
| <b>3403</b>   | <b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>   | 10    | 0,00               |
| <b>3404</b>   | <b>(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)</b>   |       | <b>0,00</b>        |



ING. BYRON BERMEO OLIVEROS  
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS



TAMARA QUEZADA  
CONTADORA

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CODIGO      | CUENTA   | NOTAS | SALDO            |
|-------------|--|-------|------------------|
| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>  |       | <b>13.603,83</b> |
| <b>41</b>   | <b>PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>                   |       | <b>0,00</b>      |
| <b>4101</b> | <b>PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>             |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>4102</b> | <b>PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>         |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>4103</b> | <b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b> |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>4104</b> | <b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>          |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>4105</b> | <b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>   |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>43</b>   | <b>GASTOS DE PERSONAL</b>  |       | <b>2.531,11</b>  |
| <b>4301</b> | <b>GASTOS DEL PERSONAL</b>                                       |       | <b>2.531,11</b>  |
| 430105      | Remuneraciones o salario   |       | 2.112,00         |
| 430110      | Remuneración extraordinaria                                      |       | 0,00             |
| 430115      | Décimos sueldos  |       | 0,00             |
| 430120      | Aporte Patronal  |       | 239,11           |
| 430125      | Fondo de reserva   |       | 180,00           |
| 430130      | Jubilación patronal  |       | 0,00             |
| 430135      | Por desahucio o despido  |       | 0,00             |
| 430140      | Uniformes  |       | 0,00             |
| 430145      | Gastos de representación   |       | 0,00             |
| 430190      | Otros  |       | 0,00             |
| <b>44</b>   | <b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>                  |       | <b>7.791,28</b>  |
| <b>4401</b> | <b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>                            |       | <b>842,19</b>    |
| 440105      | Servicios básicos  |       | 602,41           |
| 440110      | Servicio transporte personal                                     |       | 0,00             |
| 440115      | Movilizaciones   |       | 62,22            |
| 440120      | Impresión, reproducción y publicaciones                          |       | 0,00             |
| 440125      | Servicios de vigilancia  |       | 0,00             |
| 440130      | Servicios de aseo y limpieza                                     |       | 177,56           |
| 440190      | Otros servicios generales  |       | 0,00             |
| <b>4402</b> | <b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>                       |       | <b>0,00</b>      |
| 440205      | Pasajes en el interior   |       | 0,00             |
| 440210      | Pasajes para el exterior   |       | 0,00             |
| 440215      | Viáticos y subsistencias internas                                |       | 0,00             |
| 440220      | Viáticos y subsistencias en el exterior                          |       | 0,00             |
| <b>4403</b> | <b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>               |       | <b>80,00</b>     |
| 440305      | Mantenimiento de terrenos  |       | 0,00             |
| 440310      | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas            |       | 0,00             |
| 440315      | Mantenimiento de mobiliarios y equipos                           |       | 80,00            |
| 440320      | Mantenimiento de vehículos                                       |       | 0,00             |
| 440390      | Otras  |       | 0,00             |
| <b>4404</b> | <b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                        |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>4405</b> | <b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>                                |       | <b>6.841,44</b>  |
| 440505      | Consultoría, asesoría e investigación especializada              |       | 0,00             |
| 440510      | Servicios de auditoría externa                                   |       | 0,00             |
| 440515      | Servicios profesionales  |       | 6.841,44         |

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CODIGO | CUENTA   | NOTAS | SALDO            |
|--------|--|-------|------------------|
| 440520 | Diseño de proyectos no ejecutados                                    |       | 0,00             |
| 4406   | <b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>                             |       | <b>47,63</b>     |
| 440605 | Material de Oficina  |       | 47,63            |
| 440610 | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad          |       | 0,00             |
| 4407   | <b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>   |       | <b>0,00</b>      |
| 440705 | Desarrollo de sistemas informáticos                                  |       | 0,00             |
| 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos                     |       | 0,00             |
| 440790 | Otros  |       | 0,00             |
| 45     | <b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>                               |       | <b>93,71</b>     |
| 4501   | <b>TÍTULOS Y VALORES</b>   |       | <b>0,00</b>      |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones                            |       | 0,00             |
| 450110 | Prima en compra de inversiones                                       |       | 0,00             |
| 4502   | <b>COSTOS FINANCIEROS</b>  |       | <b>93,71</b>     |
| 450205 | Intereses en préstamos   |       | 0,00             |
| 450210 | Gastos bancarios   |       | 93,71            |
| 4503   | <b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>                              |       | <b>0,00</b>      |
| 4504   | <b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS</b>             |       | <b>0,00</b>      |
| 46     | <b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>  |       | <b>1.259,65</b>  |
| 4601   | <b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>                             |       | <b>1.259,65</b>  |
| 460105 | Impuestos y tasas  |       | 797,79           |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros               |       | 461,76           |
| 460190 | Otros  |       | 0,00             |
| 47     | <b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>                  |       | <b>1.828,00</b>  |
| 4701   | <b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>  |       | <b>94,84</b>     |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar                                 |       | 0,00             |
| 470110 | Depreciación edificios   |       | 0,00             |
| 470115 | Depreciación muebles y enseres                                       |       | 0,00             |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina                                      |       | 69,04            |
| 470125 | Depreciación equipos de computación                                  |       | 25,60            |
| 470130 | Depreciación vehículos   |       | 0,00             |
| 4702   | <b>AMORTIZACIONES</b>  |       | <b>1.733,36</b>  |
| 470205 | Pagos anticipados  |       | 0,00             |
| 470210 | Gastos anticipados   |       | 1.733,36         |
| 4703   | <b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                         |       | <b>0,00</b>      |
| 470390 | Provisión general  |       | 0,00             |
| 4704   | <b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                            |       | <b>0,00</b>      |
| 470405 | Por préstamos quirografarios   |       | 0,00             |
| 470410 | Por préstamos prendarios   |       | 0,00             |
| 470415 | Por préstamos hipotecarios   |       | 0,00             |
| 470490 | Provisión general  |       | 0,00             |
| 4705   | <b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>                                |       | <b>0,00</b>      |
| 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   | <b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                      |       | <b>0,00</b>      |
| 470605 | Proyectos inmobiliarios  |       | 0,00             |
| 470610 | Inmuebles disponibles para la venta                                  |       | 0,00             |
| 4707   | <b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b> |       | <b>0,00</b>      |
| 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   | <b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>                                |       | <b>0,00</b>      |
| 470805 | Derechos fiduciarios   |       | 0,00             |
| 470890 | Otros  |       | 0,00             |
| 48     | <b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>                                       |       | <b>0,00</b>      |
| 4801   | <b>SEGUROS</b>   |       | <b>0,00</b>      |
| 4890   | <b>OTROS</b>   |       | <b>0,00</b>      |
| 489005 | Gasto custodia de valores  |       | 0,00             |
| 489090 | Otros  |       | 0,00             |
| 5      | <b>INGRESOS</b>  |       | <b>43.482,89</b> |
| 51     | <b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>                              |       | <b>43.482,89</b> |
| 5101   | <b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                                 |       | <b>18.539,93</b> |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado                     |       | 18.539,93        |
| 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado                  |       | 0,00             |
| 510115 | Inversiones renta fija sector financiero público                     |       | 0,00             |
| 510120 | Inversiones renta fija sector no financiero público                  |       | 0,00             |
| 510125 | Inversiones renta variable sector financiero privado                 |       | 0,00             |
| 510130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado              |       | 0,00             |
| 5102   | <b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                                    |       | <b>7.594,51</b>  |
| 510205 | Quirografarios   |       | 7.594,51         |
| 510210 | Prendarios   |       | 0,00             |
| 510215 | Hipotecarios   |       | 0,00             |

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CODIGO      | CUENTA   | NOTAS | SALDO            |
|-------------|--|-------|------------------|
| <b>5190</b> | <b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>                                  |       | <b>17.348,45</b> |
| <b>52</b>   | <b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>                        |       | <b>0,00</b>      |
| <b>5201</b> | <b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                  |       | <b>0,00</b>      |
| 520105      | Inversiones renta fija sector financiero privado                       |       | 0,00             |
| 520110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado                    |       | 0,00             |
| 520116      | 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>              |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>5203</b> | <b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                     |       | <b>0,00</b>      |
| 520305      | Quirografarios   |       | 0,00             |
| 520310      | Prendarios   |       | 0,00             |
| 520315      | Hipotecarios   |       | 0,00             |
| <b>5204</b> | <b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>                  |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>5205</b> | <b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b> |       | <b>0,00</b>      |
| <b>5206</b> | <b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>        |       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>53</b>   | <b>OTROS INGRESOS</b>  |       | <b>0,00</b>      |
| <b>5301</b> | <b>ARRIENDOS</b>   |       | <b>0,00</b>      |
| <b>5302</b> | <b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>                  |       | <b>0,00</b>      |
| <b>5303</b> | <b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>  |       | <b>0,00</b>      |
| <b>5390</b> | <b>INGRESOS VARIOS</b>   |       | <b>0,00</b>      |
| 539005      | Reversión de provisiones   |       | 0,00             |
| 539090      | Otros ingresos   |       | 0,00             |
| <b>59</b>   | <b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>  |       | <b>0,00</b>      |
| <b>7</b>    | <b>CUENTAS DE ORDEN</b>  |       | <b>0,00</b>      |
| <b>71</b>   | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>                     |       | <b>0,00</b>      |
| <b>7101</b> | <b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>                                 |       | <b>0,00</b>      |
| 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>                                  |       | <b>0,00</b>      |
| 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>  |       | <b>0,00</b>      |
| 710305      | Inversiones no privativas  |       | 0,00             |
| 710310      | Inversiones privativas   |       | 0,00             |
| 710315      | Cuentas por cobrar   |       | 0,00             |
| 710390      | Otros activos  |       | 0,00             |
| <b>7104</b> | <b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>                                     |       | <b>0,00</b>      |
| 710405      | Inversiones no privativas  |       | 0,00             |
| 710410      | Inversiones privativas   |       | 0,00             |
| 710415      | Cuentas por cobrar   |       | 0,00             |
| 710490      | Otros activos  |       | 0,00             |
| <b>7105</b> | <b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                            |       | <b>0,00</b>      |
| 710505      | Bienes muebles   |       | 0,00             |
| 710510      | Bienes inmuebles   |       | 0,00             |
| 710590      | Otros  |       | 0,00             |

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE ABRIL DEL 2020

CODIGO: 4113

| CODIGO      | CUENTA  | NOTAS | SALDO       |
|-------------|---|-------|-------------|
| <b>7190</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                    |       | <b>0,00</b> |
| <b>72</b>   | <b>DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>              |       | <b>0,00</b> |
| 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>            |       | <b>0,00</b> |
| 7301        | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS                    |       | 0,00        |
| 7302        | PROVISIONES CONSTITUIDAS                                  |       | 0,00        |
| 7303        | DEFICIENCIA DE PROVISIONES                                |       | 0,00        |
| 7304        | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA            |       | 0,00        |
| 7390        | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                         |       | 0,00        |
| <b>74</b>   | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>      |       | <b>0,00</b> |
| <b>7401</b> | <b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>             |       | <b>0,00</b> |
| 740105      | Documentos en garantía                                    |       | 0,00        |
| 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        |
| <b>7402</b> | <b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>                           |       | <b>0,00</b> |
| 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        |
| 740260      | Préstamos hipotecarios renovados                          |       | 0,00        |
| 740263      | Préstamos hipotecarios reestructurados                    |       | 0,00        |
| 740266      | Préstamos hipotecarios vencidos                           |       | 0,00        |
| <b>7403</b> | <b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>                         |       | <b>0,00</b> |
| 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        |
| <b>7404</b> | <b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b>     |       | <b>0,00</b> |
| 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>                  |       | <b>0,00</b> |



ING. BYRON BERMEO OLIVEROS  
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS



TAMARA QUEZADA  
CONTADORA

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ABRIL - 2020

### NOTA No 1

**FONDOS DISPONIBLES** se registran los valores de disponibilidad inmediata, que se han consignado en dos Bancos locales, como se detalla a continuación:

#### BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

| Institución / Emisor     | Tipo de Cuenta<br>(Cuenta Ahorros-Cuenta Corriente ) | Saldo en Cuenta en USD | Tasa de interés promedio %<br>(Cta. Corriente o que generen rentabilidad) |
|--------------------------|--|------------------------|---|
| Banco Internacional S.A. | Cuenta Corriente                                     | \$ 55.267,44           | 4,75%   |
| Banco del Pacifico S.A.  | Cuenta Corriente                                     | \$ 111,28              | 0,00%   |
|                          | TOTAL  | \$ 55.378,72           |   |

### NOTA 2

#### INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El portafolio de inversiones no privativas del Fonces al 30 de abril del 2020, queda de la siguiente manera:

| TÍTULO / OPERACIÓN       | EMISOR      | NÚMERO DE TÍTULO U OPERACIÓN | TASA DE INTERÉS % | FECHA DE EMISIÓN | FECHA DE VENIMIENTO | VALOR EN USD  |
|--------------------------|-------------|------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------|
| Obligación               | Basesurtop  | 237225                       | 8,25%             | 25-ago-17        | 25-ago-21           | \$ 25.080,26  |
| Obligación               | Nederagro   | 8766-BSD01                   | 8,00%             | 27-oct-17        | 27-oct-21           | 53.759,09     |
| Certificado de Inversión | Coop. JEP   | 274063                       | 7,50%             | 13-mar-20        | 10-sep-20           | 320.000,00    |
| Certificado de Inversión | Diners Club | 275175                       | 6,90%             | 13-abr-20        | 08-ene-21           | 199.000,00    |
|                          |             |                              |                   | AL 30/04/2020    |                     | \$ 597.839,35 |

### NOTA No 3

#### INVERSIONES PRIVATIVAS

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

Con fecha 27 de octubre del 2018, en Asamblea General Extraordinaria de Partícipes se aprueba el Reglamento de Crédito y Prestaciones, cuyos beneficiarios serán los partícipes que acrediten tres meses de aportes mensuales consecutivos al Fondo y que se encuentren en pleno goce de sus derechos y estar al día en el cumplimiento de sus obligaciones y cuenten con capacidad de pago. El monto de cada préstamo será de hasta el 100% del monto acumulado por el partícipe en su cuenta individual, al mes anterior al que corresponde la solicitud del préstamo. Sin embargo, los partícipes podrán acceder a un préstamo quirografario que supere el valor de su cuenta individual, en cuyos casos el monto dependerá de la capacidad de pago y endeudamiento tanto del deudor como del garante, el cual también deberá ser partícipe del Fondo. Para el caso de partícipes con contratos ocasionales o que ocupen cargos de libre remoción, podrán acceder el valor del préstamo hasta el 100% del monto acumulado en su cuenta individual. Los préstamos serán descontados de las remuneraciones unificadas que perciba el partícipe en el Ministerio de Justicia Derechos Humanos y Cultos. El plazo será de hasta ochenta y cuatro meses. Los préstamos se amortizarán mediante cuotas fijas de capital, e interés calculado sobre el saldo.

En las inversiones privativas mantenemos la cuenta *quirografarios por vencer* que corresponde a los préstamos otorgados a los partícipes activos del FONCES. Mediante Oficio No 057-FONCES-FCPC-2019 de fecha mayo 30 de 2019, se comunica que en el Fondo se mantiene problemas de recaudación de las cuotas de los préstamos quirografarios y los aportes de los partícipes, ya que debido al Decreto Ejecutivo No 560 de noviembre 14 de 2018 en el que el Ministerio se dividió en dos Secretarías, las cuales han centralizado sus funciones a nivel nacional. Se están realizando todas las gestiones del caso para regresar a los débitos de manera automática, para la recuperación mensual de planillas aportes y préstamos tal como se venía haciendo en anteriores meses. Luego de múltiples reuniones y correspondencia, en el mes de julio del 2019 se empezó a recibir parte de la recaudación mensual, y solamente de los partícipes que entregaron la autorización actualizada. Esta situación afecta directamente a los partícipes, quienes al no tener al día sus cuentas, tanto de aportes como de cuotas mensuales pagadas, no son objeto de las novaciones y concesiones de nuevos créditos.

En *quirografarios vencidos* se registran las obligaciones de los ex partícipes del FONCES que están en procesos judiciales para su recuperación.

### NOTA No 4

#### PROVISIÓN PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Para las provisiones se toma en cuenta la diferencia de cada inversión privativa y el total de la cuenta individual de cada uno de los partícipes que tienen crédito, considerando los plazos de vencimiento de los diferentes tipos de créditos, los porcentajes establecidos en la normativa vigente y los saldos de las cuentas individuales. El Fondo registra la categoría E con la provisión del 100% por tratarse de ex

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

participes que dejaron de laborar en el Ministerio por más de 5 años. Al 30 de abril del 2020 el saldo en esta cuenta es de \$ 701.428,48.

## NOTA No 5

### OTROS ACTIVOS

Corresponde al anticipo por un valor de \$ 15.923,82 entregado al Dr. Santiago Rodríguez en el mes de enero del 2017, para la recuperación de Préstamos Vencidos del Fonces.

## NOTA No 6

### GASTOS DIFERIDOS

En el mes de febrero del 2019, se procede a la firma del informe de cumplimiento del cronograma de implantación del Sistema Informático Prometeo, donde se deja constancia de la finalización del proyecto de implantación, dicho informe está suscrito por el Sr. Proveedor del Sistema y el Sr. Representante Legal del Fondo. Procediendo al pago total según contrato para la provisión, instalación y otorgamiento de una licencia de uso no exclusivo del SISTEMA INFORMATICO PROMETEO, con los módulos señalados en dicho contrato por el valor de \$ 8.736,00 incluido IVA. El Fondo registra en forma mensual la respectiva amortización en la cuenta correspondiente.

## NOTA No 7

### CUENTA INDIVIDUAL

La prestación de cesantía se aplica una vez que el partícipe se encuentre en situación de cesante, toda vez que sea ocasionado por renuncia voluntaria, despido intempestivo u otras consideraciones que ocasionen la salida del partícipe del Ministerio de Justicia, Derechos Humanos y Cultos, de acuerdo con el Reglamento de Crédito y Prestaciones aprobado con fecha 27 de octubre del 2018, en Asamblea General Extraordinaria de Participes.

El **Aporte personal (\$ 899.044,66)** son los ahorros mensuales efectuados por los partícipes mientras son miembros activos del Fondo, y corresponde al 5% de la remuneración mensual unificada. **Aporte retiro voluntario cesantía (\$ 66.805,06)** que constituye el 50% de los aportes personales de cesantía de partícipes que han realizado el trámite de salida voluntaria del Fondo y que siguen laborando en el

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

Ministerio. Aporte patronal (\$ 44.000,00) este valor fue entregado por el Estado Ecuatoriano en el Registro Oficial No 977 – viernes 28 de junio de 1996.

## NOTA No 8

### PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR

En esta cuenta se registra el valor de liquidaciones por pagar a ex partícipes del FONCES que formaban parte del Ministerio de Justicia y que pasaron a trabajar en el Ministerio de Salud, estos valores están pendientes de pago ya que la mayoría de los mismos son garantes de deudores del Fondo. El saldo al 30 de abril del 2020 es de \$ 117.565,98.

## NOTA No 9

### OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Con fecha 31 de diciembre del 2018 por recomendación de Auditoría Externa se procede con el ajuste contable a efectos de categorizar las cuentas por pagar como ingresos, tal es el caso de la provisión que mantiene el Fondo para despidos intempestivos (provisiones que se realizaron por resolución tomada por el Consejo de Administración en el año 2014) por el valor de \$ 46.409,78 ya que sobre este saldo no existe una justificación que permita establecer que la obligación va a ser efectivamente cancelada.

## NOTA No 10

### ESTRUCTURA B17

El valor de VEINTE Y NUEVE MIL NOVECIENTOS SETENTA Y NUEVE CON 26/100 (USD. 29.979,26) excedente al cierre del presente ejercicio, no consta en el Balance de ABRIL del 2020 por disposición verbal de la Supervisión INSS Intendencia Nacional de Seguridad Social, la cual manifiesta que los Estados Financieros se deben enviar al órgano de control con valor cero en la cuenta de resultados 3403 Excedentes del Ejercicio de acuerdo a la especificación técnica de envío de la estructura B17.

Tamara Quezada  
CONTADORA-FONCES