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

Quito, 10 de febrero de 2020
Oficio Nº 023-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 Enero 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,

FONDO DE CESANTIA DE LA FONCES DNRS

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

BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
10 FEB 2020
15:56 HORA
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☒

Quito, 10 de febrero de 2020
Oficio Nº 022 - FONCES- FCPC- 2020

Magister
Boris Santiago Polanco Jácome
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL ENCARGADO SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
En su despacho

De mi consideración:

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

FONDO DE CESANTÍA DE LA FONCES DNRS

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

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono: 2997600
Documento Nro.: SB-SG-2020-05837-E
Fecha: 2020-02-10 15:29:45
Recibido por: Jefferson Camilo Jácome Fernández
CONTIENE: 11 HOJA
ANEXO: 16 HOJAS

ESTADOS FINANCIEROS

ENERO 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

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	ENERO DEL 2020
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	175
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	31
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	206
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	4
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	$ 22.500,00
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	TAMARA QUEZADA P.
CORREO ELECTRÓNICO	fonces_fcpc@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	22224-597
NOMBRE DEL GERENTE	ING. BYRON BERMEO OLIVEROS
CORREO ELECTRÓNICO	fonces_fcpc@hotmail.com
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

FONDO DE CESANTIA DE LA FONCES DNRS

ECUACION CONTABLE								
ACTIVO (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
$ 1.142.580,14	+	$ 2.807,67	=	$ 1.228.025,97	+	$ (110.428,30)	+	$ 27.790,14
1.145.387,81			=	1.145.387,81				

ING. BYRON BERMEO OLIVEROS
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS

TAMARA QUEZADA P.
CONTADORA FONCES

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		1.142.580,14
11	FONDOS DISPONIBLES		579.901,84
1101	CAJA		100,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		100,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	1	579.801,84
110205	Bancos e instituciones financieras locales		579.801,84
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	78.839,35
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		78.839,35
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	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		0,00
120505	Valores de titularización		0,00
120510	Acciones		0,00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0,00
120605	Valores de titularización		0,00
120610	Acciones		0,00
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		0,00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0,00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0,00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0,00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0,00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0,00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0,00
129990	(Provisión general)		0,00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	454.372,74
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		454.372,74
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0,00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		701.743,48
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0,00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0,00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0,00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0,00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0,00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0,00
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	4	-701.743,48
139905	(Quirografarios)		-701.743,48
139910	(Prendarios)		0,00
139915	(Hipotecarios)		0,00
139990	(Provisión general)		0,00
14	CUENTAS POR COBRAR		7.607,65

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0,00**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**		**0,00**
140205	Intereses por préstamos quirografarios		0,00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0,00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0,00
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**		**875,00**
140305	Préstamos		0,00
140310	Anticipos de sueldos		875,00
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**		**6.732,65**
149005	Cheques protestados y rechazados		0,00
149010	Arrendatarios		500,00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		0,00
149090	Otros		6.232,65
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**		**0,00**
1501	**PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0,00**
150105	Terrenos para urbanizar		0,00
150110	Terrenos para edificar		0,00
150115	Obras de urbanización		0,00
150120	Obras de edificación		0,00
1502	**PROYECTOS TERMINADOS**		**0,00**
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0,00
150210	Inmuebles para arrendar		0,00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0,00
1599	**(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)**		**0,00**
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**		**2.034,80**
1601	**BIENES INMUEBLES**		**0,00**
160105	Terrenos		0,00
160110	Edificios		0,00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0,00
1602	**BIENES MUEBLES**		**14.571,82**
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
1699	**(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**		**-12.537,02**
169905	(Edificios)		0,00
169910	(Muebles y enseres)		-5.804,60
169915	(Equipo de oficina)		-1.337,23
169920	(Equipo de computacion)		-5.395,19
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
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

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
19	**OTROS ACTIVOS**	**5**	**19.823,76**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		**15.923,82**
190105	Anticipos a Contratistas		15.923,82
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**	**6**	**3.899,94**
190205	Licencias y programas de computación		13.800,00
190210	Gastos de adecuación		0,00
190290	Otros		0,00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-9.900,06
1903	**DERECHOS FIDUCIARIOS**		**0,00**
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		0,00
190335	Fideicomisos en garantía		0,00
1990	**OTROS**		**0,00**
199005	Faltantes de caja		0,00
199090	Otros activos		0,00
1999	**(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)**		**0,00**
199905	(Derechos fiduciarios)		0,00
199990	(Otros)		0,00

2	**PASIVOS**		**1.228.025,97**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**	**7**	**1.008.190,64**
2101	**CESANTÍA**		**1.008.190,64**
210105	Aportes personales		897.385,58
210110	Aportes patronales		44.000,00
210115	Aporte personal adicional		0,00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		66.805,06
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**		**217.442,45**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**	**8**	**117.565,98**
230105	Cesantía		117.565,98
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**		**170,31**
230405	Impuestos municipales		0,00
230410	Retenciones IVA		170,31
230490	Otros		0,00
2305	**TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS**		**454,15**
230501	Tasa de Administración BIESS		454,15
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**9**	**99.252,01**
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		99.252,01
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**		**2.392,88**
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 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
2502	BENEFICIOS SOCIALES		0,00
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		103,68
2504	FONDO DE RESERVA		0,00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		141,91
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0,00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0,00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		43,57
29	**OTROS PASIVOS**		**0,00**
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**		**0,00**
299005	Sobrantes de caja		0,00
299090	Varios		0,00

3	**PATRIMONIO**		**-110.428,30**
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**		**-110.428,30**
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		179.636,55
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-290.064,85
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	**10**	0,00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0,00

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 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	**GASTOS**		**2.807,67**
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**		**578,32**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**578,32**
430105	Remuneraciones o salario		480,00
430110	Remuneración extraordinaria		0,00
430115	Décimos sueldos		0,00
430120	Aporte Patronal		58,32
430125	Fondo de reserva		40,00
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
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**		**1.607,09**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		**235,55**
440105	Servicios básicos		149,99
440110	Servicio transporte personal		0,00
440115	Movilizaciones		4,50
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		0,00
440125	Servicios de vigilancia		0,00
440130	Servicios de aseo y limpieza		81,06
440190	Otros servicios generales		0,00
4402	**TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**		**0,00**
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
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**		**0,00**
440305	Mantenimiento de terrenos		0,00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0,00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0,00
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**		**1.323,91**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0,00
440510	Servicios de auditoría externa		0,00
440515	Servicios profesionales		1.323,91

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

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

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0,00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**		**47,63**
440605	Material de Oficina		47,63
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**		**4,52**
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**		**4,52**
450205	Intereses en préstamos		0,00
450210	Gastos bancarios		4,52
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		**0,00**
4504	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS**		**0,00**
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**		**160,74**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		**160,74**
460105	Impuestos y tasas		160,74
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0,00
460190	Otros		0,00
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**457,00**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**23,66**
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0,00
470110	Depreciación edificios		0,00
470115	Depreciación muebles y enseres		0,00
470120	Depreciación equipos de oficina		17,26
470125	Depreciación equipos de computación		6,40
470130	Depreciación vehículos		0,00
4702	**AMORTIZACIONES**		**433,34**
470205	Pagos anticipados		0,00
470210	Gastos anticipados		433,34
4703	**PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0,00**
470390	Provisión general		0,00
4704	**PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS**		**0,00**
470405	Por préstamos quirografarios		0,00
470410	Por préstamos prendarios		0,00
470415	Por préstamos hipotecarios		0,00
470490	Provisión general		0,00
4705	**PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**		**0,00**
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0,00
470510	Intereses inversiones privativas		0,00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0,00
470520	Otras cuentas por cobrar		0,00
470590	Provisión general		0,00
4706	**PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0,00**
470605	Proyectos inmobiliarios		0,00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0,00
4707	**PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**		**0,00**
470705	Terrenos		0,00
470710	Edificios		0,00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0,00
470720	Unidades de transporte		0,00
470725	Títulos valores		0,00
470790	Otros		0,00
4708	**PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS**		**0,00**
470805	Derechos fiduciarios		0,00
470890	Otros		0,00
48	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**		**0,00**
4801	**SEGUROS**		0,00
4890	**OTROS**		**0,00**
489005	Gasto custodia de valores		0,00
489090	Otros		0,00

5	**INGRESOS**		**27.790,14**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**27.790,14**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**18.539,93**
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	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**		**2.599,70**
510205	Quirografarios		2.599,70
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 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		**6.650,51**
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**		**0,00**
5301	**ARRIENDOS**		0,00
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		0,00
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		**0,00**
5390	**INGRESOS VARIOS**		**0,00**
539005	Reversión de provisiones		0,00
539090	Otros ingresos		0,00
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
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 31 DE ENERO DEL 2020

CODIGO: 4113

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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**		**0,00**
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
7302	PROVISIONES CONSTITUÍDAS		0,00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00
74	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**		**0,00**
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		**0,00**
740105	Documentos en garantía		0,00
740110	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. 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

ENERO - 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 (Cuenta Ahorros-Cuenta Corriente)	Saldo en Cuenta en USD	Tasa de interés promedio % (Cta. Corriente o que generen rentabilidad)
Banco Internacional S.A.	Cuenta Corriente	$ 579.690,56	4,50%
Banco del Pacifico S.A.	Cuenta Corriente	$ 111,28	0,00%
	TOTAL	$ 579.801,84	

NOTA 2

INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Con fecha 07 y 08 de enero se vencen dos certificados de depósito en Diners Club y Cooperativa Sagrario respectivamente. Por lo tanto el portafolio de inversiones al 31 de enero del 2019 queda de la siguiente manera:

TÍTULO /OPERACIÓN	NÚMERO DE TÍTULO U OPERACIÓN	TASA DE INTERÉS %	FECHA DE EMISIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	EMISOR	VALOR EN USD
Obligación	237225	8,25%	25-ago-17	25-ago-21	Basesurcorp S.A.	$ 25.080,26
Obligación	8766-BSD01	8,00%	27-oct-17	27-oct-21	Nederagro S.A.	53.759,09
	AL 31 ENERO DEL 2020					$ 78.839,35

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

NOTA No 3

INVERSIONES PRIVATIVAS

Con fecha 27 de octubre del 2018, en Asamblea General Extraordinaria de Participes 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 participe 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 participes 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 participe 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 Secretarias, las cuales han centralizado sus funciones a nivel nacional. Se están realizado 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 participes del FONCES que están en procesos judiciales para su recuperación.

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

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 participes que dejaron de laborar en el Ministerio por más de 5 años. Al 31 de enero del 2020 el saldo en esta cuenta es de $ 701.743,48.

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 Quirografarios Vencidos del Fonces.

NOTA No 6

GASTOS DIFERIDOS

En el mes de febrero del presente año, 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 ($ 897.385,58)** 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 participes que han realizado el trámite de salida voluntaria del Fondo y que siguen laborando en el Ministerio. **Aporte patronal ($. 44.000,00)** este valor fue entregado por el Estado Ecuatoriano en el Registro Oficial No 977 – Viernes 28 de junio de 1996.

NOTA No 8

PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR

En esta cuenta se registra el valor de liquidaciones por pagar a ex participes 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 31 de enero del 2020 es de $ 117.565,98.

NOTA No 9

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Con fecha 31 de diciembre del 2018 por recomendación de Auditoria 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 CUATRO MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y DOS CON 47/100 (USD. 24.982,47) excedente al cierre del presente ejercicio, no consta en el Balance de ENERO 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.

FONDO DE CESANTÍA DE LA DNRS FONCES

Tamara Quezada

CONTADORA FONCES