

Quito, 07 de septiembre de 2022
Oficio No. FONCEJU-212-2022

Ingeniero

Jean Carlos Baque Pérez

INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL (S)
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
En su despacho

De mi consideración:

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

Adjunto se servirá encontrar el Balance de Situación y Estado de Resultados, Estado de Flujo del Efectivo y la Evolución del Patrimonio del FONCEJU-FCPC, correspondiente al mes de **agosto de 2022** y las notas explicativas.

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

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

Quito, 07 de septiembre de 2022
Oficio No. FONCEJU-213-2022

Licenciada
Gina Paola Silva Latorre
COORDINADORA FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL IESS
En su despacho. -

De mi consideración:

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

Por medio del presente me permito adjuntar el Balance General, Estado de Resultados, Notas Explicativas, y Ecuación Contable del FONCEJU-FCPC correspondiente al mes de **agosto de 2022**, junto con copia del oficio de presentación a la Superintendencia de Bancos.

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

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

ESTADOS FINANCIEROS

MES AGOSTO 2022

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCIÓN JUDICIAL

DEL ECUADOR -FCPC (8)

RUC: 1791908376001

Atención:

Ingeniera

PAOLA SÁNCHEZ

Coordinación de Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR	Nro. 08
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	AGOSTO
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	1078
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	1394
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	2472
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	31
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 244,712.49
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	MAURICIO PACHECO
CORREO ELECTRÓNICO	mpacheco@fonceju.com.ec
NÚMERO DE CELULAR	0984605845
NOMBRE DEL GERENTE	DAYANARA ENDARA
CORREO ELECTRÓNICO	dendara@fonceju.com.ec
NÚMERO DE CELULAR	0988069318
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. Amazonas y Unión Nacional de Periodistas, edificio de la Corte Nacional de Justicia, 8vo. Piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	02-246-6066

ING. DAYANARA ENDARA V.
RESPONSABLE VALIDACION INFORMACION

ECUACIÓN CONTABLE	ACTIVOS	GASTOS	=	PASIVOS	PATRIMONIO	INGRESOS
	41,799,793.97	663,494.66	=	40,915,983.70	-	1,547,304.93
	42,463,288.63		=	42,463,288.63		
	Diferencia		=	0.00		

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
Estado de Situación Financiera
Al 31 de agosto de 2022

Código de la Entidad: 3459

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		41,799,793.97
11	FONDOS DISPONIBLES	1	567,209.81
1101	CAJA		400.00
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		400.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		566,809.81
110205	Bancos e instituciones financieras locales		566,809.81
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	652,377.54
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		550,000.00
120105	Certificados de depósito		550,000.00
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	Reportos financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		102,377.54
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		102,377.54
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	10,254,775.26
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		4,220,231.02
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		2,562,772.88
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		52,190.48
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		295,361.27
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		4,711,195.93
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		1,785,260.42
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	4	-3,372,236.74
139905	(Quirografarios)		-613,024.65
139910	(Prendarios)		-105,825.74
139915	(Hipotecarios)		-2,653,386.35
139990	(Provisión general)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	5	3,422,304.92
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		9,702.78
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		9,702.78
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		4,137,080.52
140205	Intereses por préstamos quirografarios		1,881,699.04
140210	Intereses por préstamos prendarios		215,457.59
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		2,039,923.89
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		4,973.06
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		4,973.06
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

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1405	PLANILLAS EMITIDAS		0.00
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		2,715,382.14
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		1,800.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		1,989,195.81
149090	Otros		724,386.33
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-3,444,833.58
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-3,444,833.58
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0.00
149990	(Provisión general)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	6	8,932,730.86
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		7,965,703.38
150105	Terrenos para urbanizar		300,100.77
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		7,665,602.61
150120	Obras de edificación		0.00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		967,027.48
150205	Inmuebles disponibles para la venta		967,027.48
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		9,884.55
1601	BIENES INMUEBLES		0.00
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	BIENES MUEBLES		124,736.59
160205	Muebles y enseres		25,829.68
160210	Equipo de oficina		14,305.52
160215	Equipo de computación		84,601.39
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-114,852.04
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		-24,341.40
169915	(Equipo de oficina)		-13,113.52
169920	(Equipo de computación)		-77,397.12
169925	(Vehículos)		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
19	OTROS ACTIVOS		17,960,511.03
1901	PAGOS ANTICIPADOS		0.00
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		29,676.03
190205	Licencias y programas de computación		62,164.14
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-32,488.11
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		17,929,440.25
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		17,929,440.25
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	OTROS		1,394.75
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		1,394.75
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		0.00
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	PASIVOS		40,915,983.70
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	39,213,637.77
2101	CESANTÍA		39,213,637.77
210105	Aportes personales		26,670,787.56
210110	Aportes patronales		8,055,591.98
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		4,487,258.23
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

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
22	BENEFICIO DEFINIDO		0.00
2201	CESANTÍA		0.00
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	JUBILACIÓN		0.00
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	CUENTAS POR PAGAR	8	1,559,024.63
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		326,631.04
230105	Cesantía		172,972.40
230110	Jubilación		0.00
230115	Otras prestaciones		153,658.64
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		60,784.15
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		60,784.15
230490	Otros		0.00
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		1,396.86
230501	Tasa de Administración BIESS		1,396.86
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,170,212.58
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		333,081.09
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		837,131.49
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		78,041.07
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		13,196.60
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		5,979.63
2504	FONDO DE RESERVA		579.55
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		58,285.29
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	OTROS PASIVOS	9	65,280.23
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
290105	Intereses recibidos por anticipado		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		65,280.23
2990	OTROS		0.00
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
3	PATRIMONIO		0.00
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		0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

Ing. Dayanara Endara
Gerente General

Ing. Mauricio Pacheco
Contador General

FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR
Estado de Resultados Acumulado
Al 31 de agosto de 2022

Código de la Entidad: 3459

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		663,494.66
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		546.74
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		546.74
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		546.74
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		156,993.01
4301	GASTOS DEL PERSONAL		156,993.01
430105	Remuneraciones o salario		121,783.85
430110	Remuneración extraordinaria		0.00
430115	Décimos sueldos		16,557.02
430120	Aporte Patronal		0.00
430125	Fondo de reserva		8,750.09
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		9,902.05
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		124,161.63
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		17,867.78
440105	Servicios básicos		5,956.70
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		2,458.06
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		14.74
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros servicios generales		9,438.28
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		12,504.19
440205	Pasajes en el interior		9,714.19
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viáticos y subsistencias internas		2,790.00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		6,995.52
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		5,147.52
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		1,848.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		7,870.22
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		6,548.64
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		1,321.58
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		44,886.57
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		10,077.68
440510	Servicios de auditoría externa		1,881.60
440515	Servicios profesionales		32,927.29
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		4,177.15
440605	Material de Oficina		3,405.35
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		771.80
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		29,860.20
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		27,093.35
440790	Otros		2,766.85
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	14	23,891.53
4501	TÍTULOS Y VALORES		55.47
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		55.47
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		16,487.95
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios		16,487.95
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		7,348.11

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
46	GASTOS NO OPERATIVOS	15	37,790.29
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		37,790.29
460105	Impuestos y tasas		7,320.14
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		28,459.36
460190	Otros		2,010.79
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		316,191.03
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		5,997.66
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		1,266.64
470120	Depreciación equipos de oficina		26.00
470125	Depreciación equipos de computación		4,705.02
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	AMORTIZACIONES		624.80
470205	Pagos anticipados		624.80
470210	Gastos anticipados		0.00
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	Provisión general		0.00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		95,067.28
470405	Por préstamos quirografarios		26,812.89
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		68,254.39
470490	Provisión general		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		214,501.29
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		214,501.29
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	10	3,920.43
4801	SEGUROS		378.53
4890	OTROS		3,541.90
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		3,541.90
5	INGRESOS		1,547,304.93
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		1,063,970.02
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		31,007.16
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		21,422.40
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		1,708.56
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		7,876.20
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		1,032,962.86
510205	Quirografarios		470,088.41
510210	Prendarios		37,193.15
510215	Hipotecarios		525,681.30
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		0.00
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	11	483,334.91
5301	ARRIENDOS		2,555.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		480,779.91
539005	Reversión de provisiones		353,772.62
539090	Otros ingresos		127,007.29
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00

CÓDIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
7	CUENTAS DE ORDEN	17	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
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0.00
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0.00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		30,921,752.07
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		19,617,423.52
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		3,372,236.74
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		3,444,833.58
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		4,487,258.23
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		30,921,752.07
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		19,617,423.52
740105	Documentos en garantía		10,464,068.73
740110	Vehículos en garantía		587,099.64
740115	Bienes inmuebles en garantía		8,566,255.15
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		3,372,236.74
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		613,024.65
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		105,825.74
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		2,653,386.35
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		3,444,833.58
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		3,444,833.58
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		4,487,258.23
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		3,031,317.21
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		1,455,941.02
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00

Ing. Dayanara Endara
Gerente General

Ing. Mauricio Pacheco
Contador General

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

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO Al 31 de agosto de 2022

Flujo de Efectivo en Actividades Operativas:

Utilidad antes de impuestos	-97,478.10
-----------------------------	------------

Efectivo proveniente de actividades operativas

Aumento en Bienes Realizables	21,140.87
Disminucion en cuentas por cobrar a clientes y otros	219,599.46
Aumento en cuentas por pagar cuenta individual	78,085.26
Aumento en cuentas por pagar a proveedores	-187,193.29
Disminucion en Otros Pasivos	0.00

<i>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</i>	34,154.20
---	------------------

Flujos de efectivo en actividades inversión:

Disminución en Activos Fijos	-472.38
Disminucion en actividades de inversión no privativas	0.00
Aumento en actividades de inversión privativas	-47,549.60
Aumento en Otros Activos	221.90

<i>Efectivo neto proveniente de actividades de inversión</i>	-47,800.08
---	-------------------

Flujos de efectivo en actividades de financiamiento

Aumento en préstamos a largo plazo	0.00
Disminucion por reservas	0.00

<i>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</i>	0.00
--	-------------

Disminucion neto en efectivo y sus equivalentes	13,645.88
--	------------------

Efectivo y sus equivalentes al principio del período	553,563.93
--	------------

<i>Efectivo y sus equivalentes al final del período</i>	567,209.81
--	-------------------

Ing. Dayanara Endara Valencia
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Mauricio Pacheco
CONTADOR GENERAL

Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Función Judicial del Ecuador
EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
Al 31 de agosto de 2022

AÑO	PATRIMONIO	APORTES	APORTES POR SERVICIOS	APORTES PERSONALES	APORTES PATRONALES	RESERVAS	LEGALES	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR REVALUACIÓN	ACUMULADOS	EXCEDENTES DISTRIBUIDOS	EXCEDENTES NO DISTRIBUIDOS	(PÉRDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES)	DEL EJERCICIO
2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Ing. Dayanara Endara Valencia
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Mauricio Pacheco
CONTADOR GENERAL

NOTAS EXPLICATIVAS

ANTECEDENTES DEL FONDO

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

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

Al 31 de agosto de 2022, existen **1.078** partícipes activos.

ESTADOS FINANCIEROS

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

Estos han sido generados en el sistema contable “Front Accounting EC”, sistema integrado de contabilidad.

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

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

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

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

a. Reconocimiento del ingreso

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

b. Reconocimiento del gasto

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

c. Propiedad Planta y Equipo

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

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

a. Inversiones no privativas

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

b. Inversiones Privativas

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

c. Inversiones en Proyectos

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

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

d. Patrimonio

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

NOTA 1.-**Código: 11****Cuenta: FONDOS DISPONIBLES**

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

CAJA CHICA		
11011001	Caja Chica General	200.00
11011002	Caja Chica Juridico	200.00
Total CAJA CHICA		400.00
BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		
11020501	Banco Internacional Cta. Cte. 630602113	366,711.39
11020502	Banco Pichincha Cta. Cte. 3020953004	125,395.63
11020503	Banco Pacifico Cta Cte 7672427	212.17
11020504	Banco Produbanco Cta Aho12040148667	74,490.62
11020599	Cuenta Bancaria Transitoria	0.00
Total BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		566,809.81
Total FONDOS DISPONIBLES		567,209.81

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

Dentro de las acciones que posee FONCEJU FCPC a la fecha de cierre de los estados financieros, están las siguientes:

CERTIFICADOS DE DEPOSITO		
120105	COOP ALIANZA DEL VALLE	250,000.00
12010513	COOPERATIVA POLICIA NACIONAL	300,000.00
Total CERTIFICADOS DE DEPOSITO		550,000.00
ACCIONES		
12061001	La Favorita	59,594.66
12061002	El Refugio	42,782.88
Total ACCIONES		102,377.54
Total INVERSIONES NO PRIVATIVAS		652,377.54

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

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

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

PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		
13010501	Prestamos Quirografarios por vencer	4,220,231.02
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		
13040501	Prestamos Quirografarios vencidos	2,562,772.88
PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		
13050501	Prestamos Prendarios por vencer	52,190.48
PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		
13080501	Prestamos Prendarios Vencidos	295,361.27
PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		
13090501	Prestamos Hipotecarios por vencer	4,711,195.93
PRESTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		
13120501	Prestamos Hipotecarios Vencidos	1,785,260.42

NOTA 4.-**Código: 1399****Cuenta: PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS**

El cálculo de las provisiones se las realiza de acuerdo con lo dispuesto en la Resolución N° SBS-2014-740 emitida el 02 de septiembre del 2014, dicha información es extraída del sistema ORACLE y entregada a contabilidad por su administrador, tomando en cuenta la calificación de cada una de las operaciones de préstamos otorgadas, en concordancia con la cartera de crédito que posee el Fondo.

(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		
(QUIROGRAFARIOS)		
13990501	(Provision Prestamos Quirografarios)	-613,024.65
(PRENDARIOS)		
13991001	(Provision Prestamos Prendarios)	-105,825.74
(HIPOTECARIOS)		
13991501	(Provision Prestamos Hipotecarios)	-2,653,386.35
Total (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		-3,372,236.74

NOTA 5.-

Código:14

Cuenta: CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta está constituida por la cuenta de anticipos de sueldo, así también las cuentas por cobrar a partícipes tales como: trámites judiciales por cobrar a partícipes, impuestos prediales pagados de proyectos inmobiliarios a nivel nacional y costos por recuperación de cartera vencida; en su mayoría se encuentra conformado por las cuentas de seguros por cobrar, y la cuenta de inversiones privativa por identificar.

INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		
14010501	Intereses Ganados Inversiones No Privativas Financ. Privad	9,702.78
INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		
INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS		
14020501	Interes normal Prestamo Quirografario	511,582.08
14020502	Interes Mora Prestamo Quirografario	1,370,116.96
Total INTERESES POR PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS		1,881,699.04
INTERESES POR PRESTAMOS PRENDARIOS		
14021001	Interes Normal Prestamo Prendario	57,087.35
14021002	Interes Mora Prestamo Prendario	158,370.24
Total INTERESES POR PRESTAMOS PRENDARIOS		215,457.59
INTERESES POR PRESTAMOS HIPOTECARIOS		
14021501	Interes Normal Prestamo Hipotecario	1,174,790.37
14021502	Interes Mora Prestamo Hipotecario	865,133.52
Total INTERESES POR PRESTAMOS HIPOTECARIOS		2,039,923.89
CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		
ANTICIPOS DE SUELDOS		
14031001	Anticipos de sueldos	4,973.06
CUENTAS POR COBRAR VARIAS		
ARRENDATARIOS		
14901001	GARANTIA POR ARRENDAMIENTO.	1,800.00
PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR		
14901501	Cuentas por cobrar Villa Stela	36,165.20
14901502	Cuentas por cobrar Oro Plaza	54,529.65
14901503	Cuentas por cobrar Bom Villa Stela	3,109.37
14901504	Tramites por cobrar	21,898.12
14901505	Cuentas por cobrar Plaza Mar	15,709.97
14901506	Cuentas por cobrar Milenium	9,471.21
14901507	Cuentas por cobrar seguro incendios	6,843.87
14901508	Cuentas por cobrar impuestos Terrana	97,205.91
14901509	Cuentas por cobrar Villa Sol	1,794.61
14901510	Cuentas por cobrar P&A	57,656.68
14901511	Cuentas por cobrar Participes DEBITOS	1,489,521.00
14901512	Cuentas por cobrar Ximena 6	6,255.63
14901513	CREDITO X COBRAR CON SENTENCIA	189,034.59
Total PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR		1,989,195.81
OTROS		
14909001	Seguro Desgravamen/vida	724,386.33
(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		
(PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)		
14990501	(Provision Interes Normal Inversiones Privativas)	-1,467,374.84
14990502	(Provision Interes Mora Inversiones Privativas)	-1,977,458.74
Total (PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)		-3,444,833.58
Total CUENTAS POR COBRAR		3,422,304.92

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

La inversión en proyectos inmobiliarios mantiene los siguientes saldos:

TERRENOS PARA URBANIZAR		
15010501	Terreno Riobamba	300,100.77
OBRAS DE URBANIZACION		
15011501	Construccion en proceso Guayaquil	4,135,311.17
15011502	Construccion en proceso Riobamba	147,976.64
15011503	Construccion en proceso Esmeralda	1,756,631.27
15011504	Construccion en proceso Quevedo	1,625,683.53
Total OBRAS DE URBANIZACION		7,665,602.61
PROYECTOS TERMINADOS		
INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		
15020501	Conjunto Terrana	237,111.61
15020502	Conjunto Valle Sol	740.38
15020503	Casa Conjunto Plaza Mar	464,133.53
15020504	Conjunto Villa Stela	137,600.54
15020505	Conjunto Milenium Manta	50,472.46
15020506	CONJUNTO OPORTO	76,968.96
Total INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		967,027.48
Total INVERSION EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		8,932,730.86

Se encuentra compuesto por los montos en libros de los distintos bienes pertenecientes al Fondo, así como también las obras por mejoras realizadas a cada uno de los proyectos y/o terrenos que posee el Fondo tales como: cuentas por cobrar del Proyecto Oporto, limpieza, desbroce del terreno ubicado en la ciudad de Riobamba, diseño hidrosanitario del Proyecto Plaza Mar, trámites legales en la ciudad de Quevedo, etc.

Adicional a esto se encuentran detallados los bienes disponibles para la venta, tanto en el conjunto TERRANA en Quito, como en el conjunto PLAZA MAR en Esmeraldas.

NOTA 7.-**Código: 190330****Cuenta: FIDEICOMISO MERCANTIL OPORTO**

Dentro de este grupo se registran los valores correspondientes al Fideicomiso Mercantil Oporto, por un valor de USD 17.929.440,25, mismo que se encuentra finalizando su segunda etapa. Se recibe informes trimestrales por parte de la fiduciaria Enlace, mismos que son reportados por parte de la Administración del Fondo mediante sus informes trimestrales de gestión.

NOTA 8.-**Código: 21****Cuenta: CUENTA INDIVIDUAL**

APORTES PERSONALES		
21010501	Aportes Personales	21,372,050.11
21010502	Rendimiento Aporte Personal	5,298,737.45
Total APORTES PERSONALES		26,670,787.56
APORTES PATRONALES		
21011001	Aportes Patronales	6,051,360.59
21011002	Rendimiento Aporte Patronal	2,004,231.39
Total APORTES PATRONALES		8,055,591.98
APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA		
21012001	Aportes Personales Desafiliados	2,278,027.00
21012002	Rendimiento Aporte Personal Desafiliados	753,290.21
21012003	Aportes Patronales Desafiliados	1,049,146.89
21012004	Rendimiento Aporte Patronal Desafiliados	406,794.13
Total APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA		4,487,258.23
Total CUENTA INDIVIDUAL		39,213,637.77

Los valores reflejados están cuadrados tanto en los estados financieros como en el sistema de cuenta individual.

NOTA 9.-**Código: 23****Cuenta: CUENTAS POR PAGAR**

En esta cuenta contable se registran todos los valores pendientes de pago por concepto de segundo y terceros desembolsos de cesantía según al reglamento interno del Fondo, obligaciones con el SRI y otros valores pendientes de pago. Al 31 de agosto de 2022 esta cuenta mantiene los siguientes saldos:

CESANTIA		
23010501	Cesantias por Pagar	65,104.86
OTRAS PRESTACIONES		
23011501	Cuentas por Pagar Participes	72,952.73
RETENCIONES IVA		
23041001	Retencion IVA 30%	770.39
23041002	Retencion IVA 70%	43,463.64
23041003	Retencion IVA 100%	16,550.12
Total RETENCIONES IVA		60,784.15
OTROS		
23049001	SRI por Pagar	0.00
TASA DE ADMINISTRACION BIESS		
23050501	Tasa de Administracion BIESS	1,396.86
PROVEEDORES		
23901001	Seguros desgravamen/vida	260,977.84
23901002	Cuentas por Pagar Proveedores	72,622.29
Total PROVEEDORES		333,600.13
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
23909001	Depositos por Identificar	101,604.43
23909002	Fideicomiso por pagar	482,746.09
23909003	Reserva Quevedo	3,500.00
23909004	Creditos por pagar Participes	0.00
23909005	Cartera por aplicar	29,639.74
23909006	Fondo por pagar	0.00
23909007	Depositos por identificar P&A	425.67
23909008	Cuentas por pagar avaluos inmuebles recuperados	36,881.74
23909009	Prestaciones por pagar	180,451.54
23909010	Comisiones por pagar Gestion Cobranza	82.64
23909011	Garantía Arrendamiento Inmuebles	720.00
Total OTRAS CUENTAS POR PAGAR		836,051.85
Total CUENTAS POR PAGAR		1,369,890.58

NOTA 10.-

Código: 25

Cuenta: OBLIGACIONES PATRONALES

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

BENEFICIOS SOCIALES		
25020501	Provision Decimo Tercer Sueldo	12,590.71
25020502	Provision Decimo Cuarto Sueldo	605.89
Total BENEFICIOS SOCIALES		13,196.60
APORTES Y RETENCIONES IESS		
25030501	Aportes IESS por Pagar	5,054.42
25030502	Prestamos Quirografarios IESS por Pagar	925.21
Total APORTES Y RETENCIONES IESS		5,979.63
FONDO DE RESERVA		
25040501	Fondos de Reserva por Pagar	579.55
RETENCIONES EN LA FUENTE		
25050501	Retencion 1%	1,771.45
25050502	Retencion 2%	42,086.99
25050503	Retencion 8%	542.70
25050505	Retencion 1*1000%	475.26
25050506	Retencion 10%	13,253.70
25050507	Retencion IR Relacion Dependencia	155.19
Total RETENCIONES EN LA FUENTE		58,285.29
Total OBLIGACIONES PATRONALES		78,041.07

NOTA 11.-

Código: 29

Cuenta: OTROS PASIVOS

Esta cuenta contable se encuentra conformado por las siguientes provisiones:

JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS		
29040501	Prov. Jubilacion Patronal	7,072.23
29040502	Prov. Despido	49,958.00
29040503	Prov. Desahucio	8,250.00
Total JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS		65,280.23

NOTA 12.-

Código: 48

Cuenta: OTROS GASTOS

OTROS		
48909003	Limpieza	1,161.55
48909004	Otros Gastos Asambleas	1,066.56
48909005	Refrigerios Reuniones Administracion	108.86
48909007	Tramites Judiciales	28.93
48909013	Honorarios legales P&A	1,176.00
Total OTROS		3,541.90

NOTA 13.-**Código: 53****Cuenta: OTROS INGRESOS**

ARRIENDOS		
53010101	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	2,555.00
REVERSION DE PROVISIONES		
53900501	Reversion de provisiones	353,772.62
OTROS INGRESOS		
53909001	Otros Ingresos	127,007.29
Total OTROS INGRESOS		483,334.91

NOTA 14.-**Código: 7****Cuenta: CUENTAS DE ORDEN**

Se encuentran registradas las garantías que posee el fondo por la entrega de Inversiones Privativas, créditos quirografarios (Pagarés), créditos prendarios (Vehículos) y créditos hipotecarios (Bienes Inmuebles), documentos que están custodiados por la Tesorera del Fondo. Del mismo modo están registrados los valores por provisiones constituidas y los valores correspondientes a las cuentas individuales que optaron por una separación voluntaria.

7	CUENTAS DE ORDEN	0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	30,921,752.07
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	19,617,423.52
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS	3,372,236.74
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES	3,444,833.58
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA	4,487,258.23
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	30,921,752.07
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	19,617,423.52
740105	Documentos en garantía	10,464,068.73
740110	Vehículos en garantía	587,099.64
740115	Bienes inmuebles en garantía	8,566,255.15
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS	3,372,236.74
740232	Préstamos quirografarios vencidos	613,024.65
740244	Préstamos prendarios vencidos	105,825.74
740256	Préstamos hipotecarios vencidos	2,653,386.35
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES	3,444,833.58
740315	Cuentas por cobrar	3,444,833.58
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA	4,487,258.23
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía	3,031,317.21
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía	1,455,941.02

HOJA DE OBSERVACIONES

08

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

ACTIVO					
MES	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 40,712,978.39	\$ 41,799,793.97	\$ 1,086,815.58	INCREMENTO AFILIACIÓN DE PARTÍCIPIES	
UTILIDAD					
MES	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 951,399.73	\$ 883,810.27	\$ (67,589.46)	INCREMENTO REVERSION DE PROVISIONES	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 37,923,462.93	\$ 39,213,637.77	\$ 1,290,174.84	INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	
GASTO					
MES	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 400,513.61	\$ 663,494.66	\$ 262,981.05	INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	
INGRESO					
MES	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1,351,913.34	\$ 1,547,304.93	\$ 195,391.59	INCREMENTO EN RECUPERACIÓN DE CARTERA	

Elaborado por:
ING. MAURICIO PACHECO

Revisado por:
ING. DAYANARA ENDARA V.