



PETROECUADOR
FONDO DE JUBILACION



Oficio No. 258-FJ-2017

Quito, 15 de Septiembre de 2017

Economista

Mayra Flores A.

INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Presente.-

De mi consideración:

En referencia a la información financiera con corte al 31 de agosto de 2017, correspondiente al FONDO DE JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC, presentada a la Superintendencia de Bancos mediante oficios N° 207-FJ-2017 de fecha 08 de septiembre de 2017, me permito informar que al enviar la estructura B17 no fue validada, por lo que se consultó a la persona encargada, quien nos manifestó que se debe realizar un ajuste en la cuenta respectiva que permita validar la estructura, por este motivo se procedió a realizar el ajuste respectivo en los balances, para que la Estructura B17 se pueda validar, por lo que adjunto lo siguiente con el ajuste realizado:

- Balance General
- Notas a los Estados Financieros

Adicional se remite esta información mediante correo electrónico.

Atentamente,

Ing. Karla Ramírez C.

GERENTE – REPRESENTANTE LEGAL

FONDO DE JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-50672-E

Fecha : 2017-09-15 16:16:47 GMT -05

Recibido por : Patricia Marianela Endara Gonzalez



PETROECUADOR
FONDO DE JUBILACION



Oficio No. 259-FJ-2017

Quito, 15 de Septiembre de 2017

Doctora
Mirian Muñoz Solano
COORDINADORA DE FONDOS
COMPLEMENTARIOS PREVISIONALES CERRADOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Presente.-

De mi consideración:

En referencia a la información financiera con corte al 31 de agosto de 2017, correspondiente al FONDO DE JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC, presentada a la Superintendencia de Bancos mediante oficios N° 207-FJ-2017 de fecha 08 de septiembre de 2017, así como también al BIESS mediante oficios N° 208-FJ-2017, me permito informar que mediante oficio N° 258-FJ-2017 de 15 de septiembre de 2017 se ha procedido a ingresar nuevamente el Balance General a la SB, ya que al enviar la estructura B17 no fue validada, por lo que se consultó a la persona encargada en la SB, quien nos manifestó que se debe realizar un ajuste en la cuenta respectiva que permita validar la estructura, por este motivo se procedió a realizar el ajuste respectivo en el balance, para que la Estructura B17 se pueda validar, por lo que adjunto lo siguiente con el ajuste realizado:

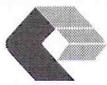
- Balance General
- Notas a los Estados Financieros

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

Ing. Karla Ramírez C.
GERENTE - REPRESENTANTE LEGAL
FONDO DE JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

7-21587
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
15 SEP 2017
16:40
HORA
FUNDO DE JUBILACION RECIBIDO
SIN ANEXOS
CON ANEXOS



FONDO DE JUBILACIÓN PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE AGOSTO DE 2017

El Fondo de Jubilación Patronal Especial, fue creado por el consejo de Administración de Petroecuador mediante Resolución No. 254 CAD -94 el 12 de septiembre de 1994, mediante acuerdo No, 00271 de 18 de noviembre de 1999 el Ministerio de Trabajo y Acción Social aprobó el Estatuto del Fondo.

Conforme a la Ley 220 del BIESS y la Resolución No. 122-2015-F, de la Junta de Regulación Monetaria Financiera, expedida el 31 de agosto del 2015, a partir del 18 de febrero del presente año, el Fondo de Jubilación de Petroecuador pasa a ser administrado por el BIESS.

El 7 de septiembre de 2016, la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, conoce, aprueba y resuelve expedir las Normas que Regulan la Constitución, Registro, Organización, Funcionamiento y Liquidación de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados mediante Resolución No. 280-2016-F, misma que será aplicada en todos los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, a partir de esta fecha. (Quedando derogada la Resolución 122-2015-F emitida el 31 de agosto del 2015).

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo a normas ecuatorianas de contabilidad y normativas contables expresas establecidas por la Superintendencia de Bancos para Fondos Complementarios Previsionales Cerrados.

ACTIVOS:

Activo Corriente.-

Nota No. 1 FONDOS DISPONIBLES:

Corresponde al saldo bancario que el Fondo mantiene en las diferentes cuentas.

BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	50,000.00
BANCO DEL PACIFICO CTA. CTE.	576.52
CAJA CHICA	160.40
TOTAL.....	50,736.52



Nota No. 2 INVERSIONES NO PRIVATIVAS. USD\$ 3,819,035.70

INVERSIONES NO PRIVATIVAS	
RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	2,744,850.89
VALORES DE TITULARIZACION	36,685.00
INVERSIONES RENTA VARIABLE (ACCIONES)	1,037,499.81
TOTAL	\$ 3,819,035.70

a) Inversiones de Renta Fija: USD\$ 2,715,927.78

A partir del mes de mayo del 2016 el proceso de las inversiones lo realiza el comité de inversiones del BIESS, y es como sigue:

ENTIDAD	RENOVACION Y/O CANCELACION	VALOR NOMINAL	FECHA ULTIMA COLOCACION	PLAZO DIAS	TASA ANUAL	FECHA DE VENCIMIENTO	INTERESES TOTALES	VALOR TOTAL	AÑO 2017	
									31/08/2017	INTERESES
BANCO PACIFICO	REPO	1,411,648.52	14-ago-17	21	3.25%	04-sep-17	2,676.25	1,414,324.77	17	2,166.49
BANCO PACIFICO	REPO	402,573.01	16-ago-17	21	3.25%	06-sep-17	763.21	403,336.22	15	545.15
BANCO PACIFICO	REPO	901,706.25	18-ago-17	21	3.25%	08-sep-17	1,709.48	903,415.73	13	1,058.25
(1) TOTAL INTERES DEVENGADO										3,769.89

b) Inversiones de Renta Variable en el Sector No Financiero: USD\$ 1,037.499.81

En esta cuenta las acciones se registran a valor de mercado y son: 354.639 acciones de la Favorita y 5.922 acciones de Holcim del Ecuador. El valor de cada acción se determinar por medio de la Bolsa de Valores de Quito en el último día hábil del mes y se contabiliza afectando a resultados de acuerdo a lo establecido en el plan de cuentas de la Superintendencia de Bancos, en la cuenta No. 1206 y es como sigue:

EMISOR	N° ACCIONES	PRECIO AL 31-ago-17	VALOR
LA FAVORITA	354,639	1.79	634,803.81
HOLCIM DEL ECUADOR	5,922	68.00	402,696.00
TOTAL	360,561		1,037,499.81

El 15 de agosto de 2017, el Fondo recibió dividendos en acciones del año 2016 aprobadas por la junta de accionistas de la empresa La Favorita de fecha 30 de mayo de 2017, correspondiéndole al Fondo de Jubilación la cantidad de 21,401.00 acciones.

En este grupo de inversiones no privativas, se encuentra también el valor de \$36.685, por cinco participaciones que el fondo tiene en el Club del Pacífico denominado VADEPAC; correspondiente al 4.2484% del paquete accionario para que los partícipes puedan acceder a estas instalaciones de acuerdo al cronograma que esta institución



facilita, en este mes de agosto, se ajustó al valor que se encuentra en los Estados Financieros de esta institución.

Nota No. 3 INVERSIONES PRIVATIVAS USD\$ 2'577,713.67

Este valor refleja el saldo del capital de las diversas modalidades de préstamos que los partícipes han obtenido del Fondo.

A partir del 18 de febrero el Fondo de Jubilación pasó a ser administrado por el BIESS, quienes nos facilitarán las nuevas normativas y reglamentos para la concesión de inversiones privativas, sin embargo hacemos referencia a la Resolución 280-2016-F, emitida el 7 de septiembre del 2016.

El otorgamiento de los préstamos será de acuerdo a la cuenta individual y capacidad de pago reflejado en roles de pago del partícipe.

- **Préstamos quirografarios:**

- El plazo máximo será de siete (7) años,
- El garante debe ser partícipe.
- En las novaciones deberá realizarse un nuevo análisis de la capacidad de pago del deudor y garante.

- **Préstamos hipotecarios:**

- Son aquellos que se entregarán al partícipe con garantía hipotecaria.
- El avalúo será realizado por un perito profesional, calificado por la Superintendencia de Bancos, cuyo costo asumirá el partícipe.
- El monto, dependerá de la capacidad de pago del partícipe.
- El plazo será hasta veinticinco (25) años, siempre y cuando la sumatoria de la edad no supere los setenta y cinco (75) años de edad del partícipe.
- Las tasas e impuestos vigentes para operaciones de crédito, serán a cargo del solicitante.
- Garantizará con la primera hipoteca del predio o inmueble.
- El deudor deberá contratar un seguro.

Las inversiones privativas están de la siguiente manera:

CARTERA DE CRÉDITO		
DETALLE	VALOR	%
QUIROGRAFARIOS	1,779,495.25	69.03%
HIPOTECARIOS	798,218.42	30.97%
Subtotal	2,577,713.67	100.00%
(-) Provisión	-491,706.40	
Total	2,086,007.27	



La calificación de la cartera y su provisión se realiza conforme la aplicación del procedimiento señalado en la Resolución No. SBS-2014-740 de 02 de septiembre del 2014. El cálculo se realiza mensualmente, enviando la variación a resultados por provisiones en inversiones privadas contra la provisión acumulada inversiones privadas.

AGOSTO 2017			
	PROVISIÓN ACU. JUL. 2017	PROVISIÓN ACU. AGO. 2017	DIFERENCIA
QUIROGRAFARIOS	359,353.03	366,001.54	6,648.51
HIPOTECARIOS	167,157.29	125,704.86	(41,452.53)
TOTAL	526,510.32	491,706.40	34,803.92

Nota No. 4 CUENTAS POR COBRAR US\$ 260,516.72

CUENTAS POR COBRAR		
INTERESES		79,698.90 (1)
Intereses inversiones no priv.	3,769.89	
Intereses inversiones privadas	75,929.01	
Cuentas por Cobrar al Personal		18,490.00 (2)
Inversiones no privadas vencidas		200,000.00 (3)
PLANILLAS		5,675.42 (4)
Planillas de Aportes	1,123.34	
Planillas de Préstamos	4,552.08	
Provisión VADEPAC		63,625.89 (5)
Otros		1,026.51 (6)
SUBTOTAL		368,516.72
(-) PROVISIÓN CTAS. INCOBRABLES		-108,000.00 (7)
TOTAL.....		260,516.72

1. Comprende el valor de los rendimientos devengados que generan las inversiones privadas y no privadas con el fin de establecer el monto real de este ingreso. Este valor se liquida una vez que se realiza la recaudación efectiva del rendimiento de cada inversión.
2. Préstamo y anticipo al personal del Fondo mismo que se descuenta vía rol mensualmente.



DESGLOCE

CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		
PRESTAMOS Y ANTICIPOS		\$ 18,490.00
Quirografario	7,540.00	
Especial	6,750.00	
Anticipos	4,200.00	

3. Inversión en CACPET que no se ha podido recuperar mismo que se encuentra en trámite judicial desde el 11 de agosto del 2015; a esta cuenta se le afecta una provisión de \$ 4.000 mensuales llegando a un valor acumulado en este período de US\$ 108.000.
4. Planillas de los cuales los valores de recuperación por aportes y préstamos descontados a los partícipes del Fondo, se encuentran pendientes de transferencia de la empresa EP PETROECUADOR a las cuentas bancarias del Fondo.
5. Valor ajustado de 5 participaciones en el Club del Pacífico que se registrará mensualmente al gasto desde julio a diciembre 2017.
6. Valor por cobrar a partícipes por trámites legales.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
OTRAS CUENTAS		\$ 1,026.51
TRAMITES LEGALES POR COBRAR DRA. CARRILLO	150.00	
TRAMITES LEGALES POR COBRAR ING. JIMENEZ	672.00	
TRAMITES LEGALES POR COBRAR DR. GABRIEL VACA	204.51	

7. Provisión que mensualmente se envía al gasto por la inversión de CACPET.

Nota No. 5 PROPIEDAD Y EQUIPO: US\$ 263,903.78.

Registra el saldo neto del valor de los bienes inmuebles, mobiliario y equipos de oficina de propiedad del Fondo, es decir deducida la depreciación acumulada del valor original.

Con fecha 2 de agosto de 2017, se adquirió una caja fuerte de seguridad empresarial digital para la custodia de los títulos valores del fondo.



El valor de la depreciación se obtiene aplicando el método de línea recta por un periodo de veinte años en bienes inmuebles, diez años para muebles y enseres y tres para equipos de oficina.

PASIVOS:

Nota No. 6 CUENTA INDIVIDUAL US\$ 3'634,797.04.

Conforme el Catálogo de Cuentas expedido por la Superintendencia de Bancos y Seguros a través de la Resolución No. SBS-2013-507, este rubro está integrado por los aportes patronales entregados por aplicación del Contrato Colectivo y los aportes personales y los rendimientos generados en tales conceptos, que constituyen el haber individual de los partícipes, los cuales a la fecha registraron los siguientes saldos:

Aportes Personales	\$ 2'091.149.02
Aportes Patronales	\$ 1'331.807.20
Aporte Retiro Voluntario	\$ 1.848.40

El aporte por retiro voluntario corresponde a un partícipe que solicitó su desafiliación del Fondo y fue autorizada el 25 de agosto del 2015, según la normativa vigente se procedió con la entrega del 50% de sus aportes personales y rendimientos.

Nota No. 8 CUENTAS POR PAGAR: US\$ 204,342.25

CUENTAS POR PAGAR	
PRESTACIONES POR PAGAR	191.027,66 (a)
IMPUESTOS Y TASAS	264.80 (b)
CONTRIBUCIÓN BIESS	4.306.21 (c)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.404.20 (d)
OBLIGACIONES PATRONALES	7,339.38 (e)
TOTAL.....	204,342.25

- Monto de los aportes personales de ex partícipes que no han retirado al momento de terminar su relación laboral. Se debe tomar en consideración que la Administración del Fondo ha venido realizando varias publicaciones en los diferentes medios de circulación, donde se ha solicitado que los beneficiarios de estos valores no retirados se acerquen a retirarlos.
- Impuestos retenidos por pagar al Servicio de Rentas Internas.
- Comisiones Bancarias y provisión mensual de la tasa por Administración al BIESS de acuerdo a la Resolución No. SB-2017-082 emitida el 30 de enero del 2017.



- d) Aquí se encuentra un valor por identificar de US\$ 422 corresponde a depósitos realizados por partícipes que no comunican al Fondo y valores que corresponden a pólizas por pagar a Seguros Sucre.

VALORES POR IDENTIFICAR		
FECHA		\$ 422.00
21/01/2016	300.00	
09/08/2017	122.00	

- e) Dentro de esta cuenta se encuentran los beneficios sociales, aportes y retenciones IESS y el valor de USD\$5.650.17 por jubilación patronal valor que se determinó en base al estudio actuarial realizado a diciembre 2016, mismo que se lo aplica de acuerdo a la NIC 19 y Código del Trabajo y al Art. 28 numeral f) del Reglamento Tributario, constan en este rubro también los beneficios de ley.

PATRIMONIO:

Nota No. 9 SUPERAVIT POR VALUACIONES US\$ 236.072.76.

Este valor indica el efecto neto derivado por los ajuste de valuación realizada en enero del 2015 para llevar a valor de mercado los bienes inmuebles como es la oficina No 1203 en el Edificio Torres Whimper.

Nota No. 10 OTROS APORTES RESTRINGIDOS: US\$ 2'439.490.47

Corresponden a los aportes patronales y sus rendimientos de 663 ex-partícipes que se retiraron de la empresa sin cumplir en el momento con los requisitos para acceder a la entrega de la prestación correspondiente, así como también el aporte patronal y sus rendimientos de quienes si cumplen los requisitos.

En aplicación a la Resolución 280-2016-F de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, en la disposición Séptima que establece que se coordinará con la entidad patronal para la restitución del aporte patronal y con la finalidad de aplicar de manera correcta la normativa vigente, la Gerencia del Fondo en diciembre 2016, tuvo una reunión con delegados de la Subgerencias de Gestión Financiera – Procuraduría y Talento Humano de EP Petroecuador para tratar el tema.

Mediante oficio No. 010-FJ-2017 de fecha 6 de enero del 2017, se solicitó la certificación del valor que EP Petroecuador haya entregado por concepto de Aportes Patronales hasta el año 2008, en forma detallada y por cada uno de los partícipes que se beneficiaron de dichos aportes, hasta la fecha no han dado ninguna contestación a la comunicación antes citada.



Nota No. 11 GASTOS USD\$ 537,803.10

Rubros que el Fondo egresa por concepto de gastos operativos del período.

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	283,333.39 (a)
GASTOS DEL PERSONAL	35,965.39
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	21,935.38 (b)
GASTOS FINANCIEROS	8,595.61 (c)
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	5,441.10 (d)
GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	179,558.51 (e)
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	2,973.72 (f)
TOTAL.....	537,803.10

- a) Esta pérdida se produce por la variación a la baja del precio de las acciones con relación al mes anterior.
- b) Se registran los gastos por; servicios básicos, impresión, reproducción, publicaciones, servicios de mantenimiento, condominio, honorarios profesionales, entre otros.
- c) Se registra la contribución al BIESS por administración, también se paga una comisión por Administración de VADEPAC cuyo valor es de US\$ 750.00 mensuales.
- d) Se encuentra además de las comisiones bancarias, el valor pagado por Administración a la Superintendencia de Bancos.
- e) Este valor corresponde a la depreciación del período, así como la provisión en inversiones privativas, también se encuentra la provisión de inversiones no privativas de CACPET., por un valor acumulado a la fecha de \$28.000, inversión que no se ha podido recuperar y se encuentra proceso judicial.
- f) Dentro de estos gastos se encuentran las primas de seguros.

Nota No. 12 INGRESOS: US\$ 707,567.76.

Las fuentes de ingreso del Fondo provienen de los resultados obtenidos por lo siguiente:



INGRESOS		
INGRESOS POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	152,142.07	
INGRESO POR INVERSIONES PRIVATIVAS	143,393.10	
OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	845.88	
GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	312,470.84	(a)
INGRESO POR REVERSION DE PROVISIONES	98,407.75	(b)
OTROS INGRESOS	308.12	(c)
TOTAL.....	707,567.76	

- a) Aquí se registra la variación positiva que tienen las acciones a fin de mes, teniendo un valor acumulado en diferencial de USD\$ 312,470.84.
- b) También tenemos otros ingresos por la reversión de provisiones privativas de USD\$ 98,407.75, así como la reversión de provisión Administración BIESS, calculado de acuerdo a la Resolución No. SB-2017-082 emitida el 30 de enero del 2017.
- c) Ingresos por diferencias en el pago de Seguros. SRI y rendimientos por préstamos Quirografarios otorgados al personal en administraciones anteriores.

RECLASIFICACIONES.

En este mes no se realizaron reclasificaciones.


Ing. Xavier Freire M.
Contador

FONDO DE JUBILACIÓN PATRONAL ESPECIAL PETROECUADOR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31/08/2017

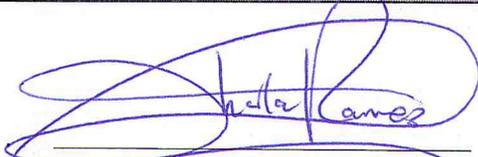
Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO EE.FF
1	ACTIVOS					6,480,200.39
11	FONDOS DISPONIBLES	1			50,736.92	
1101	CAJA			160.40		
110110	Caja chica		160.40			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS			50,576.52		
110205	Bancos e instituciones financieras locales		50,576.52			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2				3,819,035.70
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO			28,923.11		
120105	Certificados de depósito		28,923.11			
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO			2,715,927.78		
120305	Certificados de depósito		2,715,927.78			
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO			1,074,184.81		
120605	Valores de titularización		36,685.00			
120610	Acciones		1,037,499.81			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3				2,086,007.27
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER			238,301.30		
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS			1,330,399.28		
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS			13,495.67		
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS			197,299.00		
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER			275,582.33		
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS			420,295.51		
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS			72,471.61		
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS			29,868.97		
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)			(491,706.40)		
139905	(Quirografarios)		(366,001.54)			
139915	(Hipotecarios)		(125,704.86)			
14	CUENTAS POR COBRAR	4				260,516.72
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			3,769.89		
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		3,769.89			
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS			75,929.01		
140205	Intereses por préstamos quirografarios		59,115.41			
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		16,813.60			
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL			18,490.00		
140305	Préstamos		14,290.00			
140310	Anticipos de sueldos		4,200.00			
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS			200,000.00		
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		200,000.00			
1405	PLANILLAS EMITIDAS			5,675.42		
140505	Aportes		1,123.34			
140510	Préstamos		4,552.08			
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS			64,652.40		
149090	Otros		64,652.40			
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)			(108,000.00)		
149990	(Provisión general)		(108,000.00)			
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	5				263,903.78
1601	BIENES INMUEBLES			267,055.00		
160110	Edificios		267,055.00			
1602	BIENES MUEBLES			18,702.72		
160205	Muebles y enseres		10,908.83			
160215	Equipo de computación		7,793.89			
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)			(21,853.94)		
169905	(Edificios)		(12,786.88)			
169910	(Muebles y enseres)		(3,227.76)			
169920	(Equipo de computacion)		(5,839.30)			
169925	(Vehiculos)					
169990	(Otros)					
TOTAL DE ACTIVOS						6,480,200.39
TOTAL GASTOS						537,803.10
TOTAL ACTIVOS + GASTOS						7,018,003.49
2	PASIVOS					3,634,872.50
21	CUENTA INDIVIDUAL	6			3,424,804.62	
2102	JUBILACIÓN			3,424,804.62		
210205	Aportes personales		2,091,149.02			
210210	Aportes patronales		1,331,807.20			
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		1,848.40			
23	CUENTAS POR PAGAR	7				197,078.33
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR			191,027.66		
230110	Jubilación		191,027.66			
2304	IMPUESTOS Y TASAS			264.80		
230410	Retenciones IVA		264.80			
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS			4,306.21		
230501	Tasa de Administración BIESS		4,306.21			
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			1,479.66		
239090	Otras cuentas por pagar		1,479.66			
25	OBLIGACIONES PATRONALES					7,339.38
2502	BENEFICIOS SOCIALES			6,239.68		
2503	APORTES Y RETENCIONES IEES			933.23		
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE			166.47		
29	OTROS PASIVOS					5650.17
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS			5,650.17		

FONDO DE JUBILACIÓN PATRONAL ESPECIAL PETROECUADOR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31/08/2017

Código	Nombre de la Cuenta	NOTAS	SUBCUENTAS	CUENTAS	TIPO DE CUENTA	ELEMENTO EE.FF
3	PATRIMONIO					2,675,563.23
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	8			236,072.76	
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES			236,072.76		
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	9			2,439,490.47	
3302	JUBILACIÓN			2,439,490.47		
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO						6,310,435.73
TOTAL INGRESOS						707,567.76
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS						7,018,003.49

7	CUENTAS DE ORDEN					
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO				2,577,713.67	
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			2,577,713.67		
72	DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO				2,577,713.67	
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			2,577,713.67		

ECUACIÓN CONTABLE	ACTIVOS	GASTOS	=	PASIVO	PATRIMONIO	INGRESOS
	6,480,200.39	537,803.10	=	3,634,872.50	2,675,563.23	707,567.76
	7,018,003.49		=		7,018,003.49	
	DIFERENCIA		=	0.00		



 ING. KARLA RAMIREZ CORRAL
 GERENTE GENERAL



 ING. XAVIER FREIRE M.
 CONTADOR