FOJUPIN-FCPC

FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACIÓN "FOJUPIN-FCPC"

Biess Banco del IESS

OFICIO No. B 182 - FOJUPIN- 18

BANCO DEL IESS
VENTANILLA DE CORRESPONDENCIA
DOCUMENTO RECIBIDO
07 MAY 2018
16h12 HORA
SIN ANEXOS
CON ANEXOS
FUNCIONARIO QUE RECIBE

Quito, 7 de mayo de 2018

Señor Ingeniero
Cristian Gamboa Cárdenas
FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Presente

De mi consideración:

Sírvase encontrar adjunto la información financiera con corte al 30 de abril de 2018 del FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACIÓN "FOJUPIN-FCPC":

- Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de observaciones

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

Atentamente,

FOJUPIN-FCPC

Darío Esteban Ferrín Monge
GERENTE FONDO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO "FOJUPIN-FCPC"
C.I. 1708187099 **E-MAIL:** darioferrin@gmail.com

Realizado por: Cristina Echeverría

FOJUPIN-FCPC

FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACIÓN "FOJUPIN-FCPC"

Biess
Banco del IESS

OFICIO No. B 181 - FOJUPIN-18

Quito, 7 de mayo de 2018

Señor Abogado
José Antonio Arauz Guerra
INTENDENTE GENERAL, ENCARGADO
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente

De mi consideración:

Sírvase encontrar adjunto la información financiera con corte al 30 de abril de 2018 del FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACIÓN "FOJUPIN-FCPC":

- Estado de situación financiera;
- Estado de Resultados Integral;
- Estado de flujo de efectivo;
- Estado de cambios en el patrimonio;
- Notas a los Estados Financieros;

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

Atentamente,

FOJUPIN-FCPC

Darío Esteban Ferrín Monge
GERENTE FONDO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO "FOJUPIN-FCPC"

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-24397-E
Fecha : 2018-05-07 15:36:10 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

Realizado por: Cristina Echeverría

ESTADOS FINANCIEROS MES ABRIL 2018

FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACIÓN "FOJUPIN-FCPC" (55)

RUC: 1791315006001

Atención:

Ingeniero
Christian Gamboa Cárdenas
Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

INFORMACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACION PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACION "FOJUPIN-FCP".	Nro. 55
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ABRIL DE 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	1080
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	504
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	1584
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	38
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	642,819.00
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	ING. MSC. SANDRA LINCANGO C.
CORREO ELECTRÓNICO	contabilidad@fojupin.com
NÚMERO DE CELULAR	984483167
NOMBRE DEL GERENTE	ING. DARIO FERRIN MONGE
CORREO ELECTRÓNICO	darioferrin@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	992750853
DIRECCIÓN DEL FCPC	AV. REPUBLICA 500 Y PASAJE MARTIN CARRION
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	255-9897 ; 255-4312 ; 255-9467 ; 223-6647

FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

NOMBRE:	**FOJUPIN - FCPC**
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018

ECUACIÓN CONTABLE

ACTIVOS + GASTOS

24,675,594.56 + 502,645.34 = 25,178,239.90

PASIVOS + PATRIMONIO + INGRESOS

22,205,922.26 + 2,149,863.29 + 822,454.35 = 25,178,239.90

DIFERENCIA

0.00

Darío Esteban Ferrin Monge
Gerente

Sandra Lincango
CONTADOR
17-3561

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVO		24,675,594.56
11	FONDOS DISPONIBLES	1	1,747,456.68
1101	CAJA		1,276.73
110105	EFECTIVO		326.73
110110	CAJA CHICA		950.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		1,746,179.95
110205	BANCOS E INSTITUCIONES FINAN. LOCALES		1,746,179.95
110210	BANCO 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	938,197.26
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120105	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO		0.00
120110	POLIZA 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 FINANCIER		0.00
120220	REPORTOS BURSATIL		0.00
120290	OTRAS		0.00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120305	CERTIFICADO DE DEPOSITO		0.00
120310	POLIZA DE ACUMULACIÓN		0.00
120315	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120320	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES FINANCIERAS PÚ		0.00
120325	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES FINANCIERAS		0.00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120405	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120410	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INST. NO FINANCIERO PÚBLICAS		0.00
120415	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INST. NO FINANCIERAS PÚBLIC		0.00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120505	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120510	ACCIONES		0.00
1206	INVERSIONES DE RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		938,197.26
120605	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120610	ACCIONES		938,197.26
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 SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
129920	INVERSIONES RENTA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0.00
129925	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
129930	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVAI		0.00
129990	PROVISIÓN GENERAL		0.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	21,369,606.07
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		7,486,078.11
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		1,596,948.83
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		774,381.43
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFRIOS VENCIDOS		1,427,879.39
1305	PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		963,301.31

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	**FOJUPIN - FCPC**
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018
	CODIGO DE LA ENTIDAD: 55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
1306	PRESTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRESTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		23,310.63
1309	PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		11,302,075.31
1310	PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		3,175,683.12
1311	PRESTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		63,746.37
1312	PRESTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		170,581.28
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	4	-5,614,379.71
139905	(QUIROGRAFARIO)		-3,363,372.25
139910	(PRENDARIO)		-56,461.03
139915	(HIPOTECARIO)		-2,194,546.43
139990	(PROVISIÓN GENERAL)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	5	198,234.49
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
140105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
140110	INVERSIONES RENTA FIJA 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		0.00
140130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		1,625,151.65
140205	INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		1,154,587.91
140210	INTERESES POR PRESTAMOS PRENDARIOS		10,169.04
140215	INTERESES POR PRESTAMOS HIPOTECARIOS		460,394.70
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		10,986.75
140305	PRÉSTAMOS		0.00
140310	ANTICIPO SUELDO		10,836.75
140390	OTROS CONCEPTOS		150.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		673,100.44
140405	INV. RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
140410	INV. RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		673,100.44
140415	INV. RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO		0.00
140420	INV. RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO		0.00
140425	INV. RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
140430	INV. 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		179,054.57
149005	CHEQUES PROTESTADOS Y RECHAZADOS		0.00
149010	ARRENDATARIOS		1,687.64
149015	PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR		177,273.51
149090	OTROS		93.42
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-2,290,058.92
149905	(PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)		-1,519,164.87
149910	(PROVISIONES RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		-673,100.44
149915	(PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS VENCIDAS)		0.00
149920	(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)		-97,793.61
149990	(PROVISIÓN GENERAL)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	6	305,922.01
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		238,950.00
150105	TERRENOS PARA URBANIZAR		0.00
150110	TERRENOS PARA EDIFICAR		238,950.00
150115	OBRAS DE URBANIZACIÓN		0.00
150120	OBRAS DE EDIFICACIÓN		0.00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		66,972.01

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
150205	INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0.00
150210	INMUEBLES PARA ARRENDAR		103,356.49
150299	(DEPRECIACION INMUEBLES PARA ARRENDAR)		-36,384.48
1599	PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	7	36,411.44
1601	BIENES INMUEBLES		170,032.45
160105	TERRENOS		0.00
160110	EDIFICIOS		170,032.45
160115	CONSTRUCCIONES Y REMODELACIONES EN CURSO		0.00
1602	BIENES MUEBLES		76,553.62
160205	MUEBLES Y ENSERES		39,550.58
160210	EQUIPO DE OFICINA		9,972.38
160215	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		25,615.66
160220	VEHICULOS		1,415.00
160290	OTROS		0.00
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-210,174.63
169905	(EDIFICIOS)		-153,029.24
169910	(MUEBLES Y ENSERES)		-26,540.81
169915	(EQUIPO DE OFICINA)		-8,196.30
169920	(EQUIPO DE COMPUTACIÓN)		-22,054.58
169925	(VEHICULOS)		-353.70
169990	(OTROS)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	8	74,847.80
1701	TERRENOS		86,920.00
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 ADJ. POR PAGO Y RECIBIDOS EN DAC		-12,072.20
179905	(EDIFICIOS)		0.00
179910	(MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO)		0.00
179915	(UNIDADES DE TRANSPORTE)		0.00
179920	(TÍTULOS VALORES)		0.00
179990	(OTROS)		-12,072.20
19	OTROS ACTIVOS	9	4,918.81
1901	PAGOS ANTICIPADOS		4,918.81
190105	ANTICIPOS A CONTRATISTAS		0.00
190110	ANTICIPOS A PROVEEDORES		0.00
190115	ARRIENDOS		0.00
190120	SEGUROS		0.00
190190	OTROS		4,918.81
190199	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		0.00
190205	LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN		0.00
190210	GASTOS DE ADECUACIÓN		0.00
190290	OTROS		0.00
190299	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS ANTICIPADOS)		0.00
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 ADMINISTRACION		0.00
190335	FIDEICOMISOS EN GARANTIA		0.00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
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		22,205,922.26
21	CUENTA INDIVIDUAL	10	22,099,780.77
2101	CESANTÍA		0.00
210105	APORTES PERSONALES		0.00
210110	APORTES PATRONALES		0.00
210115	APORTE PERSONAL ADICIONAL		0.00
210120	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA		0.00
2102	JUBILACIÓN		22,099,780.77
210205	APORTES PERSONALES		12,216,087.85
210210	APORTES PATRONALES		9,883,692.92
210215	APORTE PERSONAL ADICIONAL		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	11	45,350.41
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		964.50
230105	CESANTÍA		0.00
230110	JUBILACIÓN		964.50
230115	OTRAS PRESTACIONES		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	APORTES		0.00
230210	PRESTAMOS		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS		0.00
230390	OTROS		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		1,470.21
230405	IMPUESTOS MUNICIPALES		0.00
230410	RETENCIONES IVA		583.99
230490	OTROS		886.22
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS		16,329.13
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		26,586.57
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		26,586.57
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INST. FINANCIERAS LOC/		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INST. FINANCIERAS DEL		0.00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
25	OBLIGACIONES PATRONALES	12	13,084.60
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		9,513.07
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		3,431.59
2504	FONDO DE RESERVA		139.94
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		0.00
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	OTROS PASIVOS	13	47,706.48
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 ENTREG. EN FIDEICOMIS		0.00
290120	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
290190	OTROS		0.00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARI		0.00
290305	TERRENOS URBANIZADOS		0.00
290310	INMUEBLES		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		33,706.86
2990	OTROS		13,999.62
299005	SOBRANTES DE CAJA		0.00
299090	VARIOS		13,999.62
3	PATRIMONIO	14	2,149,863.29
31	RESERVAS		453,476.86
3101	RESERVAS ESPECIALES		453,476.86
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		1,696,386.43
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		13,203.71
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		1,683,182.72
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

Darío Esteban Ferrin Monge
Gerente

SANDRA LINCANGO

Sandra Lincango
CONTADOR
17-3561

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		502,645.34
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	15	66.91
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 PRIVA		0.00
410115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
410120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
410125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
410130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		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 PRIVA		0.00
410215	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
410220	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
410225	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
410230	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD		66.91
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 EQ		66.91
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 ARRENDA		0.00
410415	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INMUEBLES PARA LA VENTA		0.00
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDU		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	16	52,580.84
4301	GASTOS DEL PERSONAL		52,580.84
430105	REMUNERACIONES O SALARIOS		35,233.20
430110	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA		0.00
430115	DÉCIMOS SUELDOS		4,200.39
430120	APORTE PATRONAL		4,280.80
430125	FONDO DE RESERVA		2,683.32
430130	JUBILACIÓN PATRONAL		0.00
430135	POR DESAHUCIO O DESPIDO		0.00
430140	UNIFORMES		0.00
430145	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
430190	OTROS		6,183.13
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		63,700.57

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4401	SERVICIOS PÚBLICOS EN GENERAL	17	5,936.10
440105	SERVICIOS BASICOS		2,384.22
440110	SERVICIO TRANSPORTE PERSONAL		0.00
440115	MOVILIZACIONES		553.37
440120	IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES		456.96
440125	SERVICIOS DE VIGILANCIA		0.00
440130	SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA		1,122.50
440190	OTROS SERVICIOS GENERALES		1,419.05
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	18	1,518.13
440205	PASAJES EN EL INTERIOR		920.65
440210	PASAJES PARA EL EXTERIOR		0.00
440215	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS		597.48
440220	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	19	3,659.68
440305	MANTENIMIENTO DE TERRENOS		0.00
440310	INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIO Y OFICIN		2,714.80
440315	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS		776.44
440320	MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS		168.44
440390	OTRAS		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	20	3,578.34
440405	ARRENDAMIENTO EDIFICIOS LOCALES Y OFICINAS		3,578.34
440410	ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULOS		0.00
440415	ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS INFORMÁTICOS		0.00
440420	ARRENDAMIENTOS Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES IN		0.00
440490	OTROS		0.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	21	45,349.04
440505	CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZA		1,344.00
440510	SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA		13,272.00
440515	SERVICIOS PROFESIONALES		30,733.04
440520	DISEÑO DE PROYECTOS NO EJECUTADOS		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	22	3,659.28
440605	MATERIAL DE OFICINA		3,593.14
440610	MATERIAL DE IMPRENTA, REPRODUCCION, FOTOGRAFÍA Y		66.14
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		0.00
440705	DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS		0.00
440710	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICO		0.00
440790	OTROS		0.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		3,139.27
4501	TÍTULOS Y VALORES		0.00
450105	COMISION EN COMPRA O VENTA DE INVERSIONES		0.00
450110	PRIMA EN COMPRA DE INVERSIONES		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS	23	251.51
450205	INTERESES EN PRÉSTAMOS		0.00
450210	GASTOS BANCARIOS		251.51
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	24	2,887.76
46	GASTOS NO OPERATIVOS		8,638.40
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	25	8,638.40
460105	IMPUESTOS Y TASAS		859.40
460110	CONTRIBUCION A LA SUPEINTENDECIA DE BANCOS Y SEG		7,779.00
460190	OTROS		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		302,835.66
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	26	6,524.05
470105	DEPRECIACIÓN INMUEBLES PARA ARRENDAR		1,722.60
470110	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS		2,833.88
470115	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES		835.48
470120	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA		119.68
470125	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		918.09
470130	DEPRECIACIÓN VEHÍCULOS		94.32
4702	AMORTIZACIONES		0.00
470205	PAGOS ANTICIPADOS		0.00
470210	GASTOS ANTICIPADOS		0.00
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470390	PROVISIÓN GENERAL		0.00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	27	159,859.74
470405	POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		0.00
470410	POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS		0.00
470415	POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS		159,859.74
470490	PROVISION GENERAL		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	28	126,794.11
470505	RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470510	INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS		120,821.89
470515	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		0.00
470520	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		5,972.22
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 ADJ. POR PAGOS Y RECIBIDOS EN D	29	9,657.76
470705	TERRENOS		9,657.76
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	30	71,683.69
4801	SEGUROS		408.72

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018
	CODIGO DE LA ENTIDAD: 55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4890	OTROS		71,274.97
489005	GASTOS CUSTODIA DE VALORES		0.00
489090	OTROS		71,274.97
5	INGRESOS		822,454.35
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		821,208.01
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
510105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
510110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
510115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
510120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
510125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
510130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	31	808,864.43
510205	QUIROGRAFARIOS		390,901.11
510210	PRENDARIOS		26,348.43
510215	HIPOTECARIOS		391,614.89
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	32	12,343.58
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	33	75.00
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 PRIVA		0.00
520115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
520120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
520125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
520130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVA		0.00
520205	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
520210	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
520215	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
520220	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
520225	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
520230	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		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		75.00
520405	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE TERRENOS		0.00
520410	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE EDIFICIOS		0.00
520415	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y E		75.00
520420	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE VEHÍCULOS		0.00
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISP PARA LA		0.00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FI		0.00
520605	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520610	INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018
	CODIGO DE LA ENTIDAD: 55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
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	34	1,171.34
5301	ARRIENDOS		1,040.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		131.34
539005	REVERSION DE PROVISIONES		0.00
539090	OTROS INGRESOS		131.34
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	35	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	HIPOTECAS		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	ACTIVOS 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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		35,630,157.82
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		35,630,157.82
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		35,630,157.82
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		35,630,157.82
740105	DOCUMENTOS EN GARANTÍA		35,630,157.82
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 PRIVA		0.00
740211	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
740214	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
740217	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
740220	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
740223	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		0.00
740226	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REFINANCIADOS		0.00
740229	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
740232	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		0.00
740235	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0.00
740238	PRESTAMOS 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 RELAC		0.00
740420	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO CON RELAC		0.00
740425	APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACI		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 30 de Abril de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
740430	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACI		0.00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00

Darío Esteban Ferrin Monge
Gerente

Sandra Lincango
CONTADOR
17-3561

FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACION PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACON "FOJUPIN FCPC"

NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DE 2018

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

El Fondo de Jubilación Patronal Especial de Petroindustrial, fue constituido mediante Resolución N° 92088, suscrita por el Gerente General de Petroindustrial el 8 de Julio del 1992, en ejecución de lo pactado en el Art. 51 del Segundo Contrato Colectivo de Petroindustrial, regulada por el Título XXIX del Libro Primero del Código Civil, como una organización de derecho privado, con finalidad social y sin fines de lucro, con personería jurídica patrimonio propio y administración autónoma, aprobado por el Ministerio de Bienestar Social mediante acuerdo N° 0005675 del 14 de Octubre del 1993 y modificado el 22 y 26 de Noviembre de 1999.

Mediante Resolución N°SB-DTL-2015-1068 del 13 de Noviembre del 2015, la Superintendencia de Bancos resuelve el registro del FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACION PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACON "FOJUPIN FCPC.

La Superintendencia de Bancos mediante oficio No. SB-DS-2017-00090 de 18 de febrero de 2017, informa a la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, que el FONDO DE JUBILACIÓN PATRONAL ESPECIAL DE PETROINDUSTRIAL "FOJUPIN". En consecuencia, en virtud de lo dispuesto en el artículo 220 reformado de la Ley de Seguridad Social, y en el artículo 1 de la resolución No. 053-2015-F de 5 de marzo de 2015, el Banco del Instituto Ecuatoriano de seguridad Social BIESS debe asumir la administración de dicho fondo.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

FOJUPIN-FCPC, registra y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Bancos del Ecuador, las cuales difieren de las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de información financiera. Esas bases de preparación fueron adoptadas para atender las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos y del Ecuador; por ser el organismo de control.

La Superintendencia de Bancos y Seguros, mediante Oficio No. SBS-INJ-SB-2006-0455 de junio del 2006, manifiesta que procederá a adoptar de manera supletoria, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, en razón de que el artículo 78 de la Ley de Instituciones financieras se someterán en todo momento, a las normas contables dictadas por la Superintendencia de Bancos, independientemente de la aplicación de las disposiciones tributarias, las que se expidan mediante resolución de carácter general, siguiendo los estándares internacionales.

NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DE 2018

HOMOLOGACIÓN DE CUENTAS

Mediante resolución No. SBS-2013-0507 la Superintendencia de Bancos emito el Cátalo de Cuentas para los Fondos Complementarios cerrados, el mismo que rige a partir del mes de julio de 2013.

IMPUESTO A LA RENTA

FOJUPIN-FCPC al ser una entidad sin fines de lucro, está exenta del pago del impuesto a la renta de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

CUENTAS DE ACTIVO

NOTA 1. FONDOS DISPONIBLES

Al 30 de abril de 2018, los saldos que FOJUPIN-FCPC mantiene son de $ 1.747.456.68, que se encuentran como disponibles en efectivo de las instituciones financieras, cuyo detalle es el siguiente.

CUENTA	DOCUMENTO	DETALLE	VALOR
	Efectivo		326.73
	Caja Chica		950.00
30838661-04	Cuenta Corriente	Banco del Pichincha	1,106.00
1901010646461	Cuenta de Ahorros	Banco Procredit	510,003.63
07704992	Cuenta Corriente	Banco Pacífico	11,062.05
520614921	Cuenta Corriente	Banco Internacional	1,224,008.27
TOTAL $			**1,747,456.68**

NOTA 2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El saldo acumulado a la fecha es $ 938.197.26, que corresponde a inversiones en Acciones La Favorita adquiridas desde el 6 de febrero del 2001.

NOMBRE DEL TÍTULO	EMISOR	TASA DE INTERÉS	FECHA DE INICIO	FECHA DE VENCIMIENTO	VALOR
Acciones	CORPORACION LA FAVORITA	0.00%	06/02/2001	N/A	938,197.26
					938,197.26

NOTA 3. INVERSIONES PRIVATIVAS

Las principales cuentas de inversiones privativas están conformadas por los créditos otorgados a los partícipes tanto en quirografarios, hipotecarios y prendarios que al 30 de abril de 2018 contamos con un saldo neto, menos la provisión realizada según la

Resolución SBS-2014-740 del 2 de septiembre de 2014, siendo su valor de $ 21.369.606.07; bajo la modalidad de interés sobre saldo.

NOTA 4. PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

El valor de la provisión total al 30 de abril de 2018 es de USD. (5.614.379.71); de conformidad con el Artículo 9 de la Sección IV (Constitución de Provisiones) de la Resolución SBS-2014-740 de fecha 2 de septiembre de 2014, a efecto de reflejar el registro contable de la calificación de cartera, con respectivas categorías del capital de préstamos quirografarios, prendarios e hipotecarios otorgados a los partícipes.

PRESTAMO	PORCENTAJE	CALIFICACION	CUENTA INDIVIDUAL	PRESTAMOS	PROVISION INV. PRIVAT.	INTERESES VENCIDOS	PROVISION INTERESES
PQ	0.00%	A1	6,919,024.03	3,018,229.25	-	-	-
PQ	0.00%	B1	202,062.72	84,850.70	-	695.85	-
PQ	0.00%	B2	80,511.39	45,059.92	-	877.34	-
PQ	0.00%	C1	13,763.09	5,099.10		141.97	-
PQ	0.00%	C2	163,747.79	64,243.56	-	2,156.17	-
PQ	0.00%	D	272,080.71	102,464.12	-	4,760.33	-
PQ	0.00%	E	523,602.11	303,577.82	-	53,892.21	18,903.53
PQ	0.99%	A1	1,531,717.48	3,282,333.63	17,331.00		
PQ	5.00%	B1	158,360.57	415,489.47	12,856.45	1,982.90	99.14
PQ	19.99%	B2	24,820.05	71,952.33	9,421.74	1,183.37	236.55
PQ	40.00%	C2	86,889.15	225,301.16	55,364.80	5,286.51	2,114.59
PQ	60.00%	D	48,771.72	115,975.28	40,322.13	5,460.03	3,276.02
PQ	100.00%	E	456,508.31	3,684,584.44	3,228,076.13	1,056,910.04	1,056,910.04
TOTAL PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS				**11,419,160.78**	**3,363,372.25**	**1,133,346.72**	**1,081,539.87**

PRESTAMO	PORCENTAJE	CALIFICACION	VALOR MENOR	PRESTAMOS	PROVISION INV. PRIVAT.	INTERESES VENCIDOS	PROVISION INTERESES
PH	0.99%	A1	5,231,173.31	10,462,345.67	51,789.10	-	
PH	2.00%	A3				6,642.57	66.49
PH	4.99%	A3	745,278.58	1,490,557.03	14,905.66		
PH	10.00%	B2	152,639.88	305,279.73	15,264.02	5,817.97	290.91
PH	39.99%	C1	46,972.58	93,945.16	18,784.34	1,377.33	275.41
PH	40.00%	C2		88,913.84	35,565.53	3,448.64	1,379.46
PH	60.00%	D		415,039.81	249,023.89	16,560.57	9,936.33
PH	100.00%	E		1,809,213.89	1,809,213.89	418,062.93	418,062.93
TOTAL PRESTAMOS HIPOTECARIOS				**14,665,295.13**	**2,194,546.43**	**451,910.01**	**430,011.53**

PRESTAMO	PORCENTAJE	CALIFICACION	CUENTA INDIVIDUAL	PRESTAMOS	PROVISION INV. PRIVAT.	INTERESES VENCIDOS	PROVISION INTERESES
PP	0.00%	A1	104,098.97	102,870.30		-	
PP	0.00%	B1	18,647.21	18,647.21		126.57	
PP	0.00%	E	20,132.62	15,395.50		731.78	
PP	0.99%	A1	108,900.34	617,533.73	5,035.47		
PP	5.00%	B1	10,705.74	85,898.80	3,759.66	246.06	12.31
PP	19.99%	B2	9,200.34	9,510.14	61.93	66.09	13.21
PP	40.00%	C2	17,768.57	20,376.73	1,043.26	547.45	218.98
PP	60.00%	D	-	17,194.02	10,316.41	808.59	485.15
PP	100.00%	E	15,930.91	52,175.21	36,244.30	6,883.82	6,883.82
TOTAL PRESTAMOS PRENDARIOS				**939,601.64**	**56,461.03**	**9,410.36**	**7,613.47**
TOTAL PROVISION				**27,024,057.55**	**5,614,379.71**	**1,594,667.09**	**1,519,164.87**

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar que conforman el saldo al 30 de abril de 2018 son por el valor de $ 198.234.49 para lo cual detallamos lo siguiente:

a) **Intereses por Cobrar Inversiones privativas.-** Esta cuenta comprende el Interés por cobrar de las cuotas vencidas de inversiones privativas de créditos morosos, los mismos que a partir de junio se califican conforme la resolución No. SBS-2017-740, cuyo saldo al 30 de abril de 2018, es de $ 1.625.151.65.

b) **Cuentas por Cobrar al Personal**.- anticipos de sueldos por el valor de 3. veces una remuneración mensual unificada, a doce meses plazo, de cada uno de los empleados, además del fondo a justificar entregado a Jonathan Cevallos para los tramites de revisión y matriculación del vehículo; cuyo detalle es el siguiente:

FECHA	DOCUMENTO	BENEFICIARIO	SALDO
10/01/2018	CE 002738	ARANDI CHAMBA HERMINIA	1,333.32
10/01/2018	CE 002767	CEVALLOS SISALIMA JONATHAN	333.32
10/01/2018	CE 002739	LINCANGO CONDOR SANDRA XIMENA	3,360.00
10/01/2018	CE 002740	PAEZ ZALDUMBIDE EULALIA JANETH	2,555.57
16/02/2018	CE 002835	REVELO SANCHEZ MARIANA DE JESUS	1,454.54
10/01/2018	CE 002741	SANDOBALIN GUAMAN JULIA DE LOURDES	1,800.00
20/02/2018	CE 002838	CEVALLOS SISALIMA JONATHAN	150.00
TOTAL			**10,986.75**

c) **Inversiones no Privativas Vencidas.-** Son inversiones realizadas en Fideicomisos, una parte se recuperó mediante dación de pagos y otra parte al momento se encuentran en proceso judicial, el mismo que en diciembre de 2015

cuenta con una provisión del valor total no recuperado que hasta el momento está vencido, por un valor de $ 673.100,44, según el siguiente detalle:

FECHA	DOCUMENTO	BENEFICIARIO	DETALLE	VALOR	OBSERVACIÓN
31/01/2011	EGRESO Nro. 995772	EDWIN CASTELLANOS	Registro de 7 departamentos Edificio Saint Tropez, como dación de pago del Capital de Edwin Castellanos.	35,125.66	Registrado según resolución nro.002 Comité Técnico de Crédito e Inversiones (CTCI)
01/01/2010	DIARIO NRO. 0007	VHA	Asiento de apertura Inversiones reclasificado a cuentas por cobrar varias al 31-12-2013.	350,000.00	Contar con liquidador SBS nombramiento no inscisto Registro Mercantil no surte efecto resolución aceptada Corte Provincial
01/01/2010	DIARIO NRO. 0007	INVAS	Abono por dación de pago con departamento Conjunto Vista Azul.	287,974.78	Abono por dación de pago con departamento 801B Conjunto Vista Azul. Espera aprobación liquidacion para pedir embargo de los bienes que se logre ubicar
TOTAL				673,100.44	

d) Cuentas por Cobrar Varias.- El saldo acumulado al 30 de abril de 2018 es de $ 179.054.57; la misma que contiene varias cuentas de movimientos, el detalle es el siguiente:

- **Arriendos.-** Garantías por contratos de arrendamiento entregados para uso de oficinas del Fondo el arriendo del mes de abril de 2018 del departamento de vista azul.

FECHA	DETALLE	VALOR
15/02/2012	Garantía de arriendo oficinas 208 edificio PUCARA	1,300.00
14/09/2012	LA LIBERTAD	2.64
23/03/2018	Garantía de arriendo oficinas en Libertad	125.00
05/04/2018	Arriendo mes de abril de 2018	260.00
	TOTAL US $	**1,687.64**

- **Cuentas por Cobrar Préstamos Hipotecarios.-** valor cancelado por avalúo del sr. Navarrete Roberto.

FECHA	INSTITUCION	BENEFICIARIO	SALDO
10/07/2017	PATICIPE	NAVARRETE CARRERA ROBERTO	293.44
TOTALES			**293.44**

- **Cuentas por Cobrar Préstamos Prendarios.-** Son los pagos realizados por el Fondo, por siniestro del Sr. Santos Xavier, valor que será descontado mediante rol de pagos.

FECHA	BENEFICIARIO	PARTICIPE	DOCUMENTO	SALDO
23/10/2017	SEGUROS SUCRE S.A.	SINIESTRO GONZALES SANTOS XAVIER	CE 002476	12.67
27/04/2018	SEGUROS SUCRE S.A.	SINIESTRO IVAN CRUZ HERBOZO	CE 003214	34.14
	TOTALES			46.81

- **Otras Cuentas por Cobrar Participes.-** En esta cuenta se registran el costos por la recuperación de cartera vencida y de las confesiones judiciales de los créditos en mora entregados a los partícipes, de acuerdo a la Resolución No. 12-CAD-2015 de la reunión mantenida por el CAD el 19 de Junio del 2015, quienes aprueban que los tramites de confesiones judiciales y juicios ejecutivos que realizan los abogados del FOJUPIN-FCPC, los mismos que cuentan con el juicio ejecutivo hasta el momento y que cuando culmine el proceso será cobrado a los partícipes el saldo total es de US $ 61.507.75..

- **Cuentas por Cobrar Seguro de Desgravamen.-** El saldo al 30 de abril de 2018 es de $ 105.894.67, el mismo que cada mes se va incrementando por las cuotas de préstamos que se generan y se encuentran vencidos.

- **Cuentas por Cobrar Seguro de Incendios y Líneas Aleadas.-** Valor por cobrar por concepto de seguro de incendios y líneas aleadas de los préstamos hipotecarios que no se recupera la cuota mensual por US $ 6.462.28.

- **Cuentas por Cobrar Seguro Vehículos.-** Valor por cobrar por concepto de seguro de vehículos mismos que son descontados a los partícipes mensualmente el saldo es de US $ 1.383.07.

- **Cuentas por Cobrar Seguro Vehículos Vencidos-** Valor vencido por cobrar por concepto de seguro de vehículos que no se recuperan mensualmente el saldo es de US $ 1.685.49.

- **Otras cuentas por cobrar.-** corresponde al valor del servicio de agua potable del departamento de vista azul que esta arrendado y el valor de los aportes personales de Asoprep del mes de abril de 2018.

FECHA	NOMBRES	COMPROBANTE	VALOR
02/04/2018	JOSE RODRIGUEZ (ARRENDADOR)	CT 000383	11.23
19/04/2018	JOSE RODRIGUEZ (ARRENDADOR)	CD 002466	11.53
30/04/2018	ASOPREP	CD 002486	70.66
	TOTAL US $		93.42

e) **Provisión Cuentas por Cobrar.-** Se registra la provisión de los intereses de las de los préstamos no recuperados, de las inversiones privativas como: quirografarios, prendarios e hipotecarios, de acuerdo a la Resolución No. SBS-

2017-740 siendo su acumulado por $ 1.519.164.87; además tenemos una provisión de inversiones no privativas vencidas por $ 673.100,44 realizada en el año 2015, provisión del seguro de desgravamen del 91%, siendo su valor acumulado de $ 96.364.15 y provisión del 2% de Otras cuentas por Cobrar por US $ 1.429.46.

NOTA 6. INVERSIONES PROYECTOS INMOBILIARIOS

El saldo al 30 de abril de 2018 es de $ 305.922.01 en esta cuenta contamos con un terreno ubicado en Tachina, Esmeraldas, al momento se encuentra con un proceso judicial de linderos a cargo de la Dra. Gabriela Mora; este terreno cuenta con un estudio topográfico. Contamos además con dos departamentos ubicados en tonsupa y quito respectivamente.

Se debe mencionar, que se realizó un contrato por arrendamiento de vivienda del departamento ubicado en quito con el Sr. José Rodríguez Salón.

DESCRIPCION	VALOR
Terrenos	238,950.00
Departamento Tonsupa	64,196.49
Departamento Vista Azul	39,160.00
(-) Depreciacion Acumulada	(36,384.48)
TOTAL	**305,922.01**

NOTA 7. PROPIEDAD Y EQUIPO

Los saldos de activos fijos son US $ 36.411.44 y están registrados a su costo histórico en dólares considerando los avalúos de acuerdo a los que establece el CUC, se debe indicar que al 31-12-2014 se realizó el avalúo de las oficinas de FOJUPIN.

La depreciación se registra en resultados, en base al método de línea recta, en función de los años de la vida útil estimada.

DESCRIPCION	VALOR DE COMPRA	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
Edificios	170,032.45	153,029.24	17,003.21
Vehiculos	1,415.00	353.70	1,061.30
Muebles y enseres	39,550.58	26,540.81	13,009.77
Equipo de Oficina	9,972.38	8,196.30	1,776.08
Equipo de Computacion	25,615.66	22,054.58	3,561.08
TOTALES	**246,586.07**	**210,174.63**	**36,411.44**

NOTA 8. BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACION

Consta de un terreno ubicado en la Merced-Quito, obtenido mediante dación de pagos, de la inversión realizada a DISALAZAR CIA. LTDA., el 3 de Agosto del 2012, por un valor de $ 86.920,00.

A este bien inmueble se le ha constituido una provisión mensual desde el mes de diciembre de 2017 cuyo valor acumulado asciende a US $ 12.072.20 de acuerdo al Art. 119 de la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero hoy derogada por la Resolución No. 334-2017-F de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, DISPOSICIONES GENERALES – DISPOSICIÓN TRANSITORIA ÚNICA. Dando un saldo de US $ 74.847.80.

NOTA 9. OTROS ACTIVOS

Al 30 de abril de 2018 tenemos el valor de $ 4.918.81, que se retuvo de la cuenta corriente del Banco del Pichincha perteneciente al FOJUPIN, por orden del Juzgado Primero de Trabajo de Esmeraldas, según juicio N° 004-2008, en contra del Fondo de Jubilación de Petroindustrial por el pago de la Décima Cuarta Pensión Jubilar de los años 2009 y 2010, demanda del Sr. Eloy Isidro Alvia, quien solicita una re-liquidación, mismo que se encuentra en proceso judicial No. 18167-2015 del 6 de abril del 2015 y el valor cancelado por anticipado a la Superintendencia de Bancos por el primer trimestre del año 2018.

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

NOTA 10. CUENTAS INDIVIDUALES

Son los aportes personales y patronales con sus respectivos rendimientos al 30 de abril de 2018 ascienden a un valor de $ 22.099.780.77, cuyo detalle se encuentra en el módulo de aportes y su registro en contabilidad.

Se puede destacar que con fecha 20 de enero de 2017, se suscribe el CONTRATO DE SERVICIOS PROFESIONALES CONSULTORIA ACTUARIAL entre el FOJUPIN-FCPC y la firma ACTUARIA CÍA. LTDA, con el siguiente objeto contractual:

1. Realizar la actualización del objeto del contrato suscrito con fecha 06 de mayo de 2016 entre el "FOJUPIN-FCPC" y "ACTUARIA" al 31 de diciembre de 2016, pues la información analizada fue con corte 31 de diciembre de 2016.

2. Realizar el acompañamiento para la ejecución del Estudio Actuarial actualizado a diciembre de 2016 en el sistema del FOJUPIN-FCPC.

3. Realizar la distribución de los rendimientos del año 2016, con la metodología implementada por el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DE 2018

Con fecha 28 de marzo de 2017 se suscribió el Acta Entrega Recepción Definitiva del Informe Final "Estudio Actuarial de Equilibrio de Cuentas Individuales", misma que se registró en el comprobante de diario No. 1510 del 28 de marzo de 2017.

Con fecha 30 de abril de 2018 mediante Memorando No. 020-FOJUPIN-18 de Gerencia se procedió a realizar la distribución de rendimientos del año 2017.

DETALLE	SALDO
Aportes Personales	7,017,007.66
Rendimientos Aportes Personales	5,199,080.19
Aportes Patronales	3,932,173.35
Rendimientos Aportes Patronales	5,951,519.57
TOTALES	**22,099,780.77**

En cumplimiento de la Disposición General Séptima de la Resolución 280-2016-F los aportes patronales deberán ser restituidos inmediatamente a la entidad patronal, sin embargo por la deuda que la EP PETROECUADOR mantiene con el Fondo de acuerdo a lo determinado por la auditora externa RUSSELL BEDFORD ECUADOR S.A y mientras no se concilie con la Empresa Pública los valores patronales se mantendrán en administración del FOJUPIN-FCPC.

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

Son las obligaciones que se mantienen con los partícipes y proveedores por US $ 45.350.41 y se detallan así:

a) **Prestaciones Liquidas por Pagar.-** Valores ingresados al FOJUPIN sin respaldo por parte de la EP Petroecuador, además de los valores retenidos del Sr. Eloy Isidro Alvia, por juicio del pago de la décima cuarta pensión jubilar del año 2009-2010, cuyo monto es de $ 964.50. A continuación el respectivo detalle

FECHA	BENEFICIARIO	DETALLE	SALDO
31/10/2013	Sr. Eloy Isidro Alvia	Provisión mes de Octubre 2013	92.36
30/11/2013	Sr. Eloy Isidro Alvia	Provisión mes de Noviembre 2013	92.36
31/12/2013	Sr. Eloy Isidro Alvia	Provisión mes de Diciembre 2013	92.36
03/12/2013	Sr. Mendoza Diaz Hugo	Devolución Transferencia de Diciembre 2013	97.45
31/01/2014	Sr. Eloy Isidro Alvia	Provisión de pensiones jubilares enero 2014	92.36
			466.89
07/02/2013	PADILLAS SANTILLAN	Aportes indebidos correspondiente a enero 2013	170.88
28/02/2013	PADILLAS SANTILLAN	Aportes indebidos correspondiente a febrero 2013	170.88
28/02/2014	MUÑOZ AGUILAR CARLOS	Aportes indebidos año 2010-2014	155.85
			497.61

TOTAL	964.50

b) **Impuestos y Tasas.-** Corresponde a retenciones de IVA e impuesto a la renta efectuados a proveedores y participes en el mes de abril de 2018 por un valor $ 1.470.21.

c) **Tasa de Administración BIESS.-** Registro de contribución al Banco del BIESS al mes de marzo en base a los rendimientos del año 2017 y enero-marzo 2018 por un valor de $ 16.329.13, conforme las resoluciones No. SB-2017-082.

d) **Otras Cuentas por Pagar.-** Son obligaciones pendientes con participes por recuperación de cuotas o cancelación de préstamos por US $ 26.046.57 y depósitos sin identificar por US $ 540.00.

NOTA12. OBLIGACIONES PATRONALES

Es el saldo al 30 de abril de 2018, que corresponde a los beneficios de ley provisionados por pagar del Fondo al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, siendo un valor de $ 12.196.58 cuyo detalle es el siguiente:

DETALLE	SALDO
Décimo Tercer Sueldo	2,063.18
Décimo Cuarto Sueldo	1,592.36
Vacaciones	5,857.53
Aporte IESS	1,902.58
Préstamo Quirografario IESS	674.15
Préstamo Hipotecario IESS	854.86
Fondo de reserva por pagar	139.94
SUMAN	**13,084.60**

NOTA 13. OTROS PASIVOS

El monto de $ 47.706.48 registrado en otros pasivos, corresponde a la provisión de Jubilación Patronal y Desahucio del personal del Fondo mediante un Estudio Actuarial realizado al 30 de abril de 2018 y varios a compromisos con terceros, como se detalla a continuación:

DETALLE	VALOR
Jubilacion Patronal	25,746.61
Bonificacion por Desahucio	7,960.25
Varios	13,999.62
TOTAL	**47,706.48**

NOTA 14. PATRIMONIO

El saldo de la cuenta al 30 de abril de 2018 es de $ 2.149.863.29; el Patrimonio está conformado por reservas de capital y otras reservas del Estudio Actuarial, la reserva de seguro de desgravamen que pertenece a la diferencia pagada por Fojupin al seguro de desgravamen por las cuotas de préstamos cobrados, superávit por revaluación de Acciones de la Favorita y de Activos Fijos.

RESERVAS ESPECIALES	453,476.86
SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES	13,203.71
SUPERAVIT POR VALUACION DE INV. EN ACCIONES	1,683,182.72
TOTAL	**2,149,863.29**

CUENTAS DE GASTOS

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengo, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

NOTA 15. PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS

Gasto por la baja de activos fijos conforme memorando No. MEMORANDO No. 014-FOJUPIN-18 aprobado por la Gerencia por US $ 66.91.

NOTA 16. GASTOS DEL PERSONAL

Los gastos de nómina del personal que se cancelan todos los beneficios de ley y los propios de la empresa, según siguiente detalle:

SUELDOS Y SALARIOS	35,233.20
DÉCIMOS SUELDOS	4,200.39
APORTE PATRONAL	4,280.80
FONDO DE RESERVA	2,683.32
ALIMENTACIÓN	2,411.50
ATENCIÓN AL PERSONAL	210.69
VACACIONES	1,907.42
SERVICIOS OCASIONALES	1,653.52
TOTALES	**52,580.84**

NOTA 17. SERVICIOS PUBLICOS EN GENERAL

Son gastos de servicios requeridos y ayudan para el giro normal de la operación, que asciende a un valor de $ 5.936.10.

NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DE 2018

DETALLE	SALDO
SERVICIOS BASICOS	2,384.22
MOVILIZACIONES	553.37
IMPRESIÓN, REPRODUCCIONES Y PUBLICACIONES	456.96
SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA	1,122.50
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,419.05
SUMAN US $	**5,936.10**

Nota 17.1 Servicios Básicos.- Corresponde a gastos de energía eléctrica, telefonía fija y móvil, servicio de internet de matriz y Libertad de enero-abril de 2018.

Nota 17.2 Movilizaciones.- Por servicios de taxi y bus urbano, para trámites administrativos y envío de documentos de Matriz, Shushufindi, Libertad y Esmeraldas, de enero – abril 2018.

Nota 17.3 Impresión, Reproducciones y Publicaciones.- Es el servicio de empastados de los documentos del año 2015.

Nota 17.4 Servicios de Aseo y Limpieza.- Por servicio de aseo y limpieza de la oficina de Quito y libertad de enero – abril 2018.

Nota 17.4 Otros servicios generales.- Por servicio de cobranza de la cartera vencida y la asamblea general de participes.

NOTA 18. TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS

Corresponde a gastos de pasajes aéreos y viáticos al Ing. Dario Ferrin, y del personal administrativo para reuniones en los diferentes distritos por US $ 1.518.13

NOTA 19. INSTALACIONES, MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES

Los gastos por alícuotas de la oficina 201 de la Matriz, la misma que es propia; de la oficina 208, la cual es arrendada y departamento 1C de Tonsupa; mantenimiento de equipos informativos de esmeraldas, de muebles y enseres de oficina de quito, mantenimiento del vehículo (cambios de aceite, revisión vehicular y matriculación del año 2018) y cambio de oficina de la Libertad por US $ 3.659.68.

NOTA 20. GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO

Son los gastos de enero - abril de 2018 por alquiler de oficinas para el giro normal del Fondo, tanto en la parte administrativa como atención a los partícipes en la ciudad de Quito y La Libertad por un valor total de US $ 3.578.34.

NOTA 21. HONORARIOS PROFESIONALES

Comprende los honorarios profesionales por US $ 45.349.04 de la siguiente manera:

- Estudio Actuarial para la distribución de rendimientos del año 2017 por US $ 1.344.00.
- Servicio de Auditoria Externa de los años 2015-2016 y 2017 por US $ 13.272.00.
- Los Honorarios por Asesoría Jurídica de la Dra., Gabriela Mora asesoría mensual por un total de US $ 6.720.00.
- Los gastos de Notarios y Registradores de la Propiedad certificación de documentos por US $ 462.61.
- Pago de honorarios al auditor interno por el valor de US $ 2.643.20.
- Los Servicios Profesionales de Gerencia por la representación legal y Administración del Fojupin por US $ 3.485.00.
- Servicios de cobranza del Dr. Silva Hernández Héctor de la ejecución de sentencia de 03 de enero de 2017 emitida por la Jueza Ponente encargada de la Unidad Judicial Civil, signada con el número 17308-2012-0178; a la Dra. Gabriela Mora por los juicios de repetición en contra del Econ. Byron Villagómez y el mandamiento de ejecución del acta de mediación en contra de FODEVASA (SAINT TROPEZ) por US $ 17.422.23.

NOTA 22. BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE

Son gastos por adquisición de suministros de oficina y limpieza, repuestos realizados en Matriz y distritos, por US $ 3.659.28.

NOTA 23. COSTOS FINANCIEROS

Son gastos bancarios por débitos de servicios básicos, pagos al IESS, impuestos al Servicio de Rentas Internas, comisiones en las instituciones financieras, emisión de chequeras de bancos Pacifico, Pichincha, Procredit e Internacional por US $ 251.51.

NOTA 24. GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION BIESS

Registro de contribución al Banco del BIESS al mes de marzo de 2018 por un valor de $ 2.887.76, conforme la resolución No. SB-2017-082.

NOTA 25. IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES

Contribución a la Superintendencia de Bancos por el año 2018 por US $ 7.779.00 y el impuesto predial del año 2018 por US $ 859.40.

NOTA 26. GASTOS DE DEPRECIACION

Son los valores por depreciación de los activos fijos que mantiene FOJUPIN-FCPC en su propiedad por un valor total de US $ 6.524.05.

NOTA 27. PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS

El valor de la provisión total al 30 de abril de 2018; de conformidad con el Artículo 9 de la Sección IV (Constitución de Provisiones) de la Resolución SBS-2014-740 de fecha 2 de septiembre de 2014, a efecto de reflejar el registro contable de la calificación de cartera, con respectivas categorías del capital de préstamos quirografarios, prendarios e hipotecarios otorgados a los partícipes por US $ 159.859.74.

NOTA 28. PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR

El valor de la provisión total al 31 de diciembre de 2017; de conformidad con el Artículo 9 de la Sección IV (Constitución de Provisiones) de la Resolución SBS-2014-740 de fecha 2 de septiembre de 2014, a efecto de reflejar el registro contable de la calificación de cartera, con respectivas categorías del interés de préstamos quirografarios, prendarios e hipotecarios otorgados a los partícipes por US $ 120.821.89; el 2% de Otras cuentas por Cobrar y el 91% del seguro de desgravamen por US $ 5.972.22.

NOTA 29. PROVISION BIENES ADJUDICADOS POR PAGOS Y RECIBIDOS EN DACION

Provisión al 30 de abril por US $ 9.657.76 de acuerdo al Art. 119 de la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero hoy derogada por la Resolución No. 334-2017-F de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, DISPOSICIONES GENERALES – DISPOSICIÓN TRANSITORIA ÚNICA que dice: DISPOSICIÓN TRANSITORIA ÚNICA. - Todos aquellos bienes recibidos en dación en pago o adjudicados judicialmente registrados en los estados financieros de las entidades financieras, antes de la vigencia del Código Orgánico Monetario y Financiero, mantendrán las mismas condiciones previstas en la derogada Ley de Instituciones del Sistema Financiero.

Art. 119.- Las instituciones del sistema financiero no pueden conservar los bienes muebles e inmuebles adquiridos mediante adjudicación o dación en pago por más de un año. Vencido el plazo, la institución constituirá provisiones por un 36avo., mensual del valor en libros a partir del mes siguiente al de la terminación del plazo original. Enajenado el bien podrán revertirse las provisiones correspondientes. De no enajenárselo, la Superintendencia dispondrá su venta en pública subasta.

NOTA 30. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

Corresponde al servicio de consultas de Equifax, pago al Sr. Arroyo Godoy Nelson por sentencia ejecutoriada por daño moral con juicios No. 08301-2011-0588 y 08301-2011-0589; y el pago del seguro del vehículo de FOJUPIN-FCPC por US $ 71.683.69.

CUENTAS DE INGRESOS

Los ingresos se reconocen cuando se realizan o se cumplen las condiciones del contrato, es decir mediante el devengo y proporcional al tiempo transcurrido.

NOTA 31. INTERESES POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Los ingresos por $ 808.864.43 son intereses ganados por inversiones privativas realizadas a los partícipes por préstamos quirografarios, prendarios e Hipotecarios de enero a abril 2018.

NOTA 32. OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS

Son intereses ganados en el Banco Procredit e Internacional de enero – abril de 2018, sobre el saldo en la cuenta de ahorros y corriente por US $ 12.343.58

NOTA 33. GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS

Corresponde a la venta del aire acondicionado de Libertad conforme Memorando No. 032A-FOJUPIN-18, por US $ 75.00.

NOTA 34. OTROS INGRESOS

Corresponde al arriendo del Departamento Vista Azul, y otros ingresos como la reversión de gastos del año 2017 por un total US $ 1.171.34.

NOTA 35. CUENTAS DE ORDEN

Son valores por operaciones que no alteran la expresión del patrimonio, ni modifican la situación financiera del Fondo, como los activos castigados y valores y bienes recibidos de terceros (pagares y letras de cambio).

SANDRA LINCANGO

Ing. Msc. Sandra Lincango C.
CONTADORA FOJUPIN-FCPC

HOJA DE OBSERVACIONES

No. : 55

FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACION PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACION "FOJUPIN-FCP".

ACTIVO					
MES	ABRIL 2017	ABRIL 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 23,959,515.66	$ 24,675,594.56	$ 716,078.90	La variación de este grupo de debe a la revalorización de las acciones la favorita conforme la Bolsa de Valores.	

UTILIDAD					
MES	ABRIL 2017	ABRIL 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 625,366.86	$ 319,809.01	$ (305,557.85)	Esta variación se debe al gasto de la provisión de las cuentas por cobrar.	

CUENTA INDIVIDUAL					
MES	ABRIL 2017	ABRIL 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 21,221,414.82	$ 22,099,780.77	$ 878,365.95	El incremento se debe a la distribución de rendimientos del año 2017, el ingreso de aportes y liquidaciones.	Incrementar el numero de nuevos participes.

GASTO					
MES	ABRIL 2017	ABRIL 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 308,665.74	$ 502,645.34	$ 193,979.60	Esta variación se debe a la provisión de las cuentas por cobrar.	

INGRESO					
MES	ABRIL 2017	ABRIL 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 934,032.60	$ 822,454.35	$ (111,578.25)	Disminución por la reversiones de provisiones del año 2017	

SANDRA LINCANGO

Elaborado por: Ing. Sandra Lincango

Revisado por: Dario Ferrin Monge