ESTADOS FINANCIEROS MES MAYO 2018

FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC (54)

RUC: 1791718720001

Atención:

Economista
Guillermo Novoa
Coordinador de Fondos Complementarios Previsionales Cerrados
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

PETROECUADOR
FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

Oficio No. 169-FJ-2018

Quito, 8 de junio de 2018

Abogado
Paúl Auz
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL (E)
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente.-

De mi consideración:

Adjunto al presente se servirá encontrar la información financiera con corte al 31 de mayo del 2018, correspondiente al FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC, de acuerdo al siguiente detalle:

- Balance General
- Balance de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado del Flujo de Efectivo
- Hoja de información mensual
- Notas a los Estados Financieros

Adicional se remite esta información mediante correo electrónico.

Atentamente,

Ing. Karla Ramírez C.
GERENTE – REPRESENTANTE LEGAL
FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

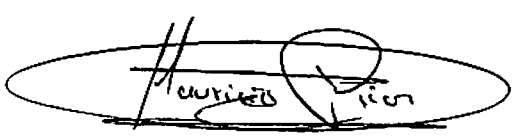
DA

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-28542-E
Fecha : 2018-06-08 12:49:00 GMT -05
Recibido por : Ronic Ricardo Rubio Rivadeniera

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561 - 080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@hotmail.com Quito

FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC	Nro. 54
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	may-18
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	300
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS (YA NO APORTAN PERO MANTIENE UN SALDO A FAVOR)	799
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	1,099
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	231
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	68,980.00
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Diego Mauricio Arias Atiaja
CORREO ELECTRÓNICO	fojupec@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0996029288
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Karla Ramírez Corral
CORREO ELECTRÓNICO	gerenciafojupec@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0987027655
DIRECCIÓN DEL FCPC	Ave. Diego de Almagro 2033 y Whimper Edificio Torres Whimper piso 12. ofic. 12-03
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	2561-080



Elaborado: Ing. Diego M. Arias
CONTADOR GENERAL

NOMBRE COMPLETO DEL FONDO:	FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
EXPRESIÓN PECULIAR O NOMBRE CORTO:	FOJUPEC
MES Y AÑO DE LA INFORMACION:	31/05/18
NUMERO PARTICIPES AL FIN DE MES	300
NUMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CREDITO (S)	231
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (CAPITAL)	28,459.41
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (INTERESES)	9,932.57
VALOR PLANILLA EMITIDA POR APORTES	12,669.30
VALOR TOTAL DE LAS PENSIONES PAGADAS *	
INFORMACIÓN ADICIONAL	
Nombre del Contador /a	Diego Mauricio Arias Atieja
Correo electrónico	fojupec@hotmail.com
Número de teléfono celular	0996029288
Nombre del Gerente	Ing. Karla Ramírez Corral
Correo electrónico	gerenciafojupec@hotmail.com
Número de teléfono celular	0987027655
Dirección del FCPC	Ave. Diego de Almagro 2033 y Whimper Edificio Torres Whimper piso 12. ofic. 12-03
Teléfono del FCPC	2561-080

Nota: Si un partícipe tiene un crédito hipotecario, un prendario o un quirografario, corresponde a un solo partícipe independiente que tiene diferentes créditos

No. PARTICIPES FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC	300
No. PARTICIPES PASIVOS (YA NO APORTAN PERO MANTIENE UN SALDO A FAVOR)	799
TOTAL PARTICIPES	1,099
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO DE QUIROGRAFARIOS	203
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO DE ESPECIALES	30
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITOS HIPOTECAR.	35
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITOS COMPLEMENTARIOS	1
No. PARTICIPES QUE TIENEN PRÉSTAMO	231
PROMEDIO SALDO DE ENDEUDAMIENTO	**8,008**
CARTERA PARTICIPES	1,849,830
No. PARTICIPES QUE TIENEN PRÉSTAMO	231
% DE GASTOS EN RELACIÓN A LOS INGRESOS	**47.19%**
GASTOS BRUTOS	209,735.44
INGRESOS BRUTOS	444,491.97
% DE RENTABILIDAD LIQUIDA EN RELACIÓN AL PATRIMONIO	**6.91%**
INGRESOS NETOS	234,757
APORTES CUENTA INDIVIDUAL	3,397,035
PROMEDIO DE HABER PATRIMONIAL DE LOS PARTICIPES	**11,323**
APORTES CUENTA INDIVIDUAL	3,397,035
No. DE PARTÍCIPES	300

Elaborado: Ing. Diego M. Arias
CONTADOR GENERAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

DEMOSTRACION DEL CUADRO DE BALANCE

AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
6,692,433.00	+	209,735.44	=	3,577,459.66	+	2,880,216.81	+	444,491.97
		6,902,168.44	=	6,902,168.44				

ING. KARLA RAMIREZ CORRAL
GERENTE GENERAL

ING. DIEGO M. ARIAS
CONTADOR GENERAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVO		6,692,433.00
11	FONDOS DISPONIBLES	1	26,263.71
1101	CAJA		200.00
110105	EFECTIVO		-
110110	CAJA CHICA		200.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		26,063.71
110205	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		26,063.71
110210	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		-
110215	REMESAS EN TRÁNSITO		-
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	4,331,405.22
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		2,507,481.13
120105	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO		2,507,481.13
120110	PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN		-
120115	VALORES DE TITULARIZACIÓN		-
120120	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES FINANCIERA		-
120125	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES FINANCIE		-
120130	REPORTOS FINANCIEROS		-
120135	REPORTO BURSÁTIL		-
120190	OTRAS		-
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
120205	VALORES DE TITULARIZACIÓN		-
120210	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCI		-
120215	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES NO FINAN		-
120220	REPORTOS BURSÁTILES		-
120290	OTRAS		-
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		553,483.00
120305	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO		553,483.00
120310	PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN		-
120315	VALORES DE TITULARIZACIÓN		-
120320	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES FINANCIERA		-
120325	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES FINANCIE		-
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
120405	VALORES DE TITULARIZACIÓN		-
120410	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCI		-
120415	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES NO FINAN		-
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
120505	VALORES DE TITULARIZACIÓN		-
120510	ACCIONES		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		1,270,441.09
120605	VALORES DE TITULARIZACIÓN		36,685.00
120610	ACCIONES		1,233,756.09
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		-
129905	(INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO)		-
129910	(INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		-
129915	(INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO)		-
129920	(INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLI		-
129925	(INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIV		-
129930	(INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO P		-
129990	(PROVISIÓN GENERAL)		-
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	1,849,829.81
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		245,032.82
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		1,089,788.30
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		12,187.49

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		245,549.86
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		309,183.31
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		366,720.29
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		67,574.01
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		44,222.35
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		- 530,428.62
139905	(QUIROGRAFARIOS)		- 359,608.62
139910	(PRENDARIOS)		-
139915	(HIPOTECARIOS)		- 170,820.00
139990	(PROVISIÓN GENERAL)		-
14	CUENTAS POR COBRAR	4	225,580.49
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		39,122.45
140105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		30,193.69
140110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
140115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO		8,928.76
140120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
140125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
140130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		110,922.45
140205	INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		82,191.43
140210	INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS		-
140215	INTERESES POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS		28,731.02
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		11,202.50
140305	PRÉSTAMOS		10,442.50
140310	ANTICIPOS DE SUELDOS		760.00
140390	OTROS CONCEPTOS		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		199,000.00
140405	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		199,000.00
140410	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
140415	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
140420	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
140425	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
140430	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		5,536.81
140505	APORTES		1,122.25
140510	PRÉSTAMOS		4,414.56
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		3,736.28
149005	CHEQUES PROTESTADOS Y RECHAZADOS		-
149010	ARRENDATARIOS		-
149015	PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR		2,541.77
149090	OTROS		1,194.51
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		- 143,940.00
149905	(PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)		-
149910	(PROVISIONES RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVA		-
149915	(PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS VENCIDAS)		-
149920	(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)		-
149990	(PROVISIÓN GENERAL)		- 143,940.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
150105	TERRENOS PARA URBANIZAR		-
150110	TERRENOS PARA EDIFICAR		-

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
150115	OBRAS DE URBANIZACIÓN		-
150120	OBRAS DE EDIFICACIÓN		-
1502	PROYECTOS TERMINADOS		-
150205	INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		-
150210	INMUEBLES PARA ARRENDAR		-
150299	(DEPRECIACIÓN INMUEBLES PARA ARRENDAR)		-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	5	259,202.90
1601	BIENES INMUEBLES		267,055.00
160105	TERRENOS		-
160110	EDIFICIOS		267,055.00
160115	CONSTRUCCIONES Y REMODELACIONES EN CURSO		-
1602	BIENES MUEBLES		18,816.72
160205	MUEBLES Y ENSERES		10,908.83
160210	EQUIPO DE OFICINA		-
160215	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		7,907.89
160220	VEHÍCULOS		-
160290	OTROS		-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		- 26,668.82
169905	(EDIFICIOS)		- 16,383.19
169910	(MUEBLES Y ENSERES)		- 3,992.72
169915	(EQUIPO DE OFICINA)		-
169920	(EQUIPO DE COMPUTACION)		- 6,292.91
169925	(VEHICULOS)		-
169990	(OTROS)		-
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		-
1701	TERRENOS		-
1702	EDIFICIOS		-
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		-
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
1705	TÍTULOS VALORES		-
1790	OTROS		-
1799	(PROVISION PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECI		-
179905	(EDIFICIOS)		-
179910	(MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO)		-
179915	(UNIDADES DE TRANSPORTE)		-
179920	(TÍTULOS VALORES)		-
179990	(OTROS)		-
19	OTROS ACTIVOS		150.87
1901	PAGOS ANTICIPADOS		150.87
190105	ANTICIPOS A CONTRATISTAS		-
190110	ANTICIPOS A PROVEEDORES		-
190115	ARRIENDOS		-
190120	SEGUROS		150.87
190190	OTROS		-
190199	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS)		-
1902	GASTOS DIFERIDOS		-
190205	LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN		-
190210	GASTOS DE ADECUACIÓN		-
190290	OTROS		-
190299	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS ANTICIPADOS)		-
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		-
190305	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
190310	INVERSIONES PRIVATIVAS		-
190315	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
190320	PROYECTOS TERMINADOS		-
190325	PROPIEDAD Y EQUIPO		-
190330	FIDEICOMISOS DE ADMINISTRACIÓN		-
190335	FIDEICOMISOS EN GARANTÍA		-
1990	OTROS		-
199005	FALTANTES DE CAJA		-
199090	OTROS ACTIVOS		-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		-
199905	(DERECHOS FIDUCIARIOS)		-
199990	(OTROS)		-
2	PASIVOS		3,577,459.66
21	CUENTA INDIVIDUAL	6	3,397,035.22
2101	CESANTÍA		-
210105	APORTES PERSONALES		-
210110	APORTES PATRONALES		-
210115	APORTE PERSONAL ADICIONAL		-
210120	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA		-
2102	JUBILACIÓN		3,397,035.22
210205	APORTES PERSONALES		2,136,193.05
210210	APORTES PATRONALES		1,258,929.12
210215	APORTE ADICIONAL PERSONAL		-
210220	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACIÓN LABORAL		1,913.05
210225	APORTES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACIÓN LABORAL		-
22	BENEFICIO DEFINIDO		-
2201	CESANTÍA		-
220105	APORTES PERSONALES		-
220110	APORTES PATRONALES		-
220115	APORTE PERSONAL ADICIONAL		-
2202	JUBILACIÓN		-
220205	APORTES PERSONALES		-
220210	APORTES PATRONALES		-
220215	APORTE PERSONAL ADICIONAL		-
23	CUENTAS POR PAGAR	7	165,874.00
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		162,988.64
230105	CESANTÍA		-
230110	JUBILACIÓN		162,988.64
230115	OTRAS PRESTACIONES		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		-
230205	APORTES		-
230210	PRÉSTAMOS		-
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS		-
230390	OTROS		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		341.66
230405	IMPUESTOS MUNICIPALES		-
230410	RETENCIONES IVA		341.66
230490	OTROS		-
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS		1,450.90
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,092.80
239005	INTERESES POR PAGAR		-
239010	PROVEEDORES		-
239015	HONORARIOS POR PAGAR		-
239020	SERVICIOS BÁSICOS POR PAGAR		-
239025	DIETAS POR PAGAR		-
239030	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS		-

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
239090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1,092.80
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		-
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		-
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINA		-
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINA		-
2490	OTRAS OBLIGACIONES		-
25	OBLIGACIONES PATRONALES		7,877.29
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		6,434.04
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		1,003.83
2504	FONDO DE RESERVA		-
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		439.42
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-
29	OTROS PASIVOS		6,673.15
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290105	INTERESES RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290110	ARRIENDOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290115	INGRESOS POR VALUACION DE BIENES ENTREGADOS EN FID		-
290120	JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS		-
290190	OTROS		-
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBIL		-
290305	TERRENOS URBANIZADOS		-
290310	INMUEBLES		-
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		6,673.15
2990	OTROS		-
299005	SOBRANTES DE CAJA		-
299090	VARIOS		-
3	PATRIMONIO		2,880,216.81
31	RESERVAS		-
3101	RESERVAS ESPECIALES		-
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES	8	236,072.76
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		236,072.76
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		-
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	9	2,644,144.05
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		2,644,144.05
34	RESULTADOS		-
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		-
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		-

ING. KARLA RAMIREZ CORRAL
GERENTE GENERAL

ING. DIEGO M. ARIAS
CONTADOR GENERAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		209,735.44
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS	10	78,020.58
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
410110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
410115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
410120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
410125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
410130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		-
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		78,020.58
410205	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
410210	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
410215	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
410220	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
410225	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
410230	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		78,020.58
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y		-
410305	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE TERRENOS		-
410310	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE EDIFICIOS		-
410315	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y EQUI		-
410320	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN DE VEHÍCULOS		-
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		-
410405	PÉRDIDA EN DISPOSICIÓN DE INMUEBLES PARA LA VENTA		-
410410	PÉRDIDA EN DISPOSICIÓN DE INMUEBLES PARA ARRENDAR		-
410415	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INMUEBLES PARA LA VENTA		-
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCI		-
410505	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410510	INVERSIONES PRIVATIVAS		-
410515	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
410520	PROYECTOS TERMINADOS		-
410525	FIDEICOMISOS DE ADMINISTRACIÓN		-
410530	FIDEICOMISOS EN GARANTÍA		-
43	GASTOS DE PERSONAL		20,805.72
4301	GASTOS DEL PERSONAL		20,805.72
430105	REMUNERACIONES O SALARIO		16,524.29
430110	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA		-
430115	DÉCIMOS SUELDOS		1,672.88
430120	APORTE PATRONAL		1,803.00
430125	FONDO DE RESERVA		805.55
430130	JUBILACIÓN PATRONAL		-
430135	POR DESAHUCIO O DESPIDO		-
430140	UNIFORMES		-
430145	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
430190	OTROS		-
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		21,954.70
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		3,197.28
440105	SERVICIOS BÁSICOS		903.84
440110	SERVICIO TRANSPORTE PERSONAL		-
440115	MOVILIZACIONES		684.68
440120	IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES		497.59
440125	SERVICIOS DE VIGILANCIA		-
440130	SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA		700.00
440190	OTROS SERVICIOS GENERALES		411.17
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		514.49
440205	PASAJES EN EL INTERIOR		-
440210	PASAJES PARA EL EXTERIOR		-

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440215	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS		514.49
440220	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR		-
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1,300.00
440305	MANTENIMIENTO DE TERRENOS		-
440310	INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y OFICI		-
440315	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS		-
440320	MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS		-
440390	OTRAS		1,300.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
440405	ARRENDAMIENTO EDIFICIOS, LOCALES Y OFICINAS		-
440410	ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULOS		-
440415	ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS INFORMÁTICOS		-
440420	ARRENDAMIENTOS Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFO		-
440490	OTROS		-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		13,886.58
440505	CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZAD		392.00
440510	SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA		2,922.08
440515	SERVICIOS PROFESIONALES		10,572.50
440520	DISEÑO DE PROYECTOS NO EJECUTADOS		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		1,521.95
440605	MATERIAL DE OFICINA		1,521.95
440610	MATERIAL DE IMPRENTA, FOTOGRAFÍA, REPRODUCCIÓN Y P		-
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		1,534.40
440705	DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS		-
440710	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICOS		1,534.40
440790	OTROS		-
45	GASTOS FINANCIEROS		5,401.45
4501	TÍTULOS Y VALORES		3,750.00
450105	COMISIÓN EN COMPRA O VENTA DE INVERSIONES		3,750.00
450110	PRIMA EN COMPRA DE INVERSIONES		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		200.55
450205	INTERESES EN PRÉSTAMOS		-
450210	GASTOS BANCARIOS		200.55
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS		1,450.90
46	GASTOS NO OPERATIVOS		2,989.46
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		2,989.46
460105	IMPUESTOS Y TASAS		407.25
460110	CONTRIBUCIÓN A LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEG		2,582.21
460190	OTROS		-
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		79,318.81
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		2,670.89
470105	DEPRECIACIÓN INMUEBLES PARA ARRENDAR		-
470110	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS		1,997.95
470115	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES		424.75
470120	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA		-
470125	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		248.19
470130	DEPRECIACIÓN VEHÍCULOS		-
4702	AMORTIZACIONES		-
470205	PAGOS ANTICIPADOS		-
470210	GASTOS ANTICIPADOS		-
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470390	PROVISIÓN GENERAL		-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		56,707.92
470405	POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		28,810.58
470410	POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS		-

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470415	POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS		27,897.34
470490	PROVISIÓN GENERAL		-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		19,940.00
470505	RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470510	INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS		-
470515	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		19,940.00
470520	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-
470590	PROVISIÓN GENERAL		-
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
470605	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
470610	INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDO		-
470705	TERRENOS		-
470710	EDIFICIOS		-
470715	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		-
470720	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
470725	TÍTULOS VALORES		-
470790	OTROS		-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		-
470805	DERECHOS FIDUCIARIOS		-
470890	OTROS		-
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		1,244.72
4801	SEGUROS		1,207.31
4890	OTROS		37.41
489005	GASTO CUSTODIA DE VALORES		-
489090	OTROS		37.41
5	INGRESOS		444,491.97
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	11	181,474.89
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		103,493.41
510105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		34,250.56
510110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
510115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		18,131.49
510120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
510125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
510130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		51,111.36
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		77,601.00
510205	QUIROGRAFARIOS		52,528.64
510210	PRENDARIOS		-
510215	HIPOTECARIOS		25,072.36
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		380.48
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		223,456.62
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
520110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
520115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
520120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
520125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
520130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		223,456.62
520205	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
520210	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
520215	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
520220	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
520225	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
520230	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		223,456.62
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
520305	QUIROGRAFARIOS		-
520310	PRENDARIOS		-
520315	HIPOTECARIOS		-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
520405	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE TERRENOS		-
520410	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE EDIFICIOS		-
520415	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y EQU		-
520420	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE VEHÍCULOS		-
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES		-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUC		-
520605	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520610	INVERSIONES PRIVATIVAS		-
520615	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
520620	PROYECTOS TERMINADOS		-
520625	FIDEICOMISOS DE ADMINISTRACIÓN		-
520630	FIDEICOMISOS EN GARANTÍA		-
53	OTROS INGRESOS		39,560.46
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		39,560.46
539005	REVERSIÓN DE PROVISIONES		39,188.84
539090	OTROS INGRESOS		371.62
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-
7	CUENTAS DE ORDEN		-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		2,380,258.43
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		-
710105	PAGARÉS		-
710110	PRENDAS		-
710115	HIPOTECA		-
710190	OTROS		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
710205	TÍTULOS VALORES		-
710210	CARTERA DE CRÉDITOS		-
710215	BIENES INMUEBLES		-
710290	OTROS		-
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		-
710305	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
710310	INVERSIONES PRIVATIVAS		-
710315	CUENTAS POR COBRAR		-
710390	OTROS ACTIVOS		-
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
710405	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
710410	INVERSIONES PRIVATIVAS		-
710415	CUENTAS POR COBRAR		-
710490	OTROS ACTIVOS		-
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
710505	BIENES MUEBLES		-
710510	BIENES INMUEBLES		-
710590	OTROS		-
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		2,380,258.43
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		2,380,258.43
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		-
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		-
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE MAYO DEL 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		2,380,258.43
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		-
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-
7302	PROVISIONES CONSTITUÍDAS		-
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-
740105	DOCUMENTOS EN GARANTÍA		-
740110	VEHÍCULOS EN GARANTÍA		-
740115	BIENES INMUEBLES EN GARANTÍA		-
740120	OTROS BIENES EN GARANTÍA		-
740125	EN COMODATO		-
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
740205	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
740208	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVAD		-
740211	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		-
740214	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLIC		-
740217	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVA		-
740220	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		-
740223	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		-
740226	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		-
740229	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		-
740232	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		-
740235	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
740238	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
740241	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
740244	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
740247	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		-
740250	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		-
740253	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		-
740256	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		-
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
740305	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
740310	INVERSIONES PRIVATIVAS		-
740315	CUENTAS POR COBRAR		-
740320	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
740390	OTROS ACTIVOS		-
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
740405	APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA		-
740410	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA		-
740415	APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACIÓN		-
740420	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACIÓN		-
740425	APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACIÓN		-
740430	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACIÓN		-
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-

ING. KARLA RAMIREZ CORRAL
GERENTE GENERAL

ING. DIEGO M. ARIAS
CONTADOR GENERAL

FONDO DE CESANTIA Y JUBILACIÓN ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MAYO DEL 2018

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).

Mediante Resolución N° SB-DTL-2017-1064 de fecha 14 de diciembre de 2017, recibida en el Oficio N° SB-SG-2017-03778-O de fecha 19 de diciembre de 2017, la Superintendencia de Bancos resuelve: ***"Art. 1.- APROBAR: La reforma del estatuto del Fondo de Jubilación Patronal Especial de Petroecuador FCPC, resuelto en Asamblea General Extraordinaria de Partícipes del Fondo, celebrada el 30 de marzo del 2017; Art. 2.- APROBAR: El cambio de denominación del Fondo de Jubilación Patronal Especial de Petroecuador FCPC a FONDO DE CESANTÍA Y JUBILACIÓN ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC. "***

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.

A C T I V O S:

Activo Corriente.-

Nota No. 1 FONDOS DISPONIBLES USD$. 26,263.71

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

FONDOS DISPONIBLES	
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	25,196.21
BANCO DEL PACIFICO CTA. CTE.	867.50
CAJA CHICA	200.00
TOTAL.....	26,263.71

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

El Fondo mantiene dos cuentas corrientes, en Banco Pichincha No. 30599635-04 y en Banco del Pacífico No. 7702717, la cuenta de Banco Pichincha es utilizada para generar los pagos de bienes y servicios requeridos durante el mes, también es importante mencionar que bajo contrato, el Fondo invierte en OVERNIGHT los excedentes que superen los USD. 50.000. La cuenta del Banco del Pacífico recibe al vencimiento el capital e intereses, de las operaciones colocadas en REPO e inversiones no privativas, dispuestas por el comité de inversiones del Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social BIESS.

Nota No. 2 INVERSIONES NO PRIVATIVAS. USD$ 4'331405.22

INVERSIONES NO PRIVATIVAS		
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	2,507,481.13	(a)
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	0	
INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	553,483.00	(b)
INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	1,270,441.09	(c)
TOTAL	4,331,405.22	

a) Inversiones de Renta Fija: USD$ 2'507.481.13

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:

Este valor de USD$ 2'507.481.13 corresponde a las colocaciones que se detalla en el siguiente cuadro, así como también al valor de la colocación OVERNIGHT gestionado el fin de mes el 31 de mayo del 2018, con Banco Pichincha, mediante ND No. 14319574 a una tasa de interés anual del 0.75%.

CULO DE INTERESES POR EL METODO DEL DEVENGADO Mes Mayo

ENTIDAD	RENOVACION Y/O CANCELACION	VALOR NOMINAL	FECHA ULTIMA COLOCACION	PLAZO DIAS	TASA ANUAL	FECHA DE VENCIMIENTO	INTERESES TOTALES	VALOR TOTAL
ANDALUCIA	INVERSION 99IDPFJ00001340	166,044.90	19-feb-18	179	5.20%	17-ago-18	4,234.37	170,279.27
COOPROGRESO	INVERSION 0010000800027460	276,741.50	19-feb-18	182	5.35%	20-ago-18	7,382.55	284,124.05
DINERS CLUB ECUADOR	INVERSION C001926	387,438.10	19-feb-18	182	5.00%	20-ago-18	9,793.57	397,231.67
BANCO PICHINCHA	INVERSION 37065345	456,623.47	20-feb-18	181	5.00%	20-ago-18	11,479.01	468,102.48
BANCO INTERNACIONAL	INVERSION 052113685	511,971.77	23-feb-18	180	5.00%	22-ago-18	12,799.29	524,771.06
BANCO RUMIÑAHUI	INVERSION 8308468810	415,112.25	23-feb-18	180	4.50%	22-ago-18	9,340.03	424,452.28
BANCO PICHINCHA	OVERNIGHT 0014319574	293,549.14	31/05/2018	1	0.75%	01/06/2018	6.12	293,555.26
(1) TOTAL		2507481.13						

b) Inversiones Renta Fija Sector Financiero Publico: USD$ 553,483.00

Este valor de USD$ 553,483.00 corresponde a la colocación que se detalla en el siguiente cuadro:

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

CULO DE INTERESES POR EL METODO DEL DEVENGADO Mes Mayo

ENTIDAD	RENOVACION Y/O CANCELACION	VALOR NOMINAL	FECHA ULTIMA COLOCACION	PLAZO DIAS	TASA ANUAL	FECHA DE VENCIMIENTO	INTERESES TOTALES	VALOR TOTAL
BANCO PACIFICO	INVERSION 261948465	553,483.00	19-feb-18	182	5.75%	20-ago-18	16,089.44	569,572.44
(1) TOTAL		553483.00						

c) Inversiones de Renta Variable en el Sector No Financiero: USD$ 1'270,441.09

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.

La cuenta No. 1206 y es como sigue:

EMISOR	N° ACCIONES	PRECIO AL 31-may-18	VALOR
LA FAVORITA	354,639	2.31	819,216.09
HOLCIM DEL ECUADOR	5,922	70	414,540.00
VADEPAC	5		36,685.00
TOTAL	360,561		1,270,441.09

Al realizar la valoración de acciones al 31 de mayo del 2018 se observó un aumento en el precio de la acción de la Favorita, pasando de 1,98 en abril a 2.31 en el mes de mayo del 2018, obteniendo un incremento por un valor de US$ 117,030.87

En este grupo de inversiones no privativas, se encuentra también el valor de **$36,685.00** por cinco participaciones que el fondo tiene en el Club del Pacífico denominado VADEPAC; correspondiente al 4.2484% del paquete accionario. Las instalaciones de este Club son utilizadas por los partícipes del Fondo y este servicio es promocionado para generar unas adhesiones al Fondo.

Nota No. 3 INVERSIONES PRIVATIVAS USD$ 1'849,829.81

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 del 2016, 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,

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

- 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	1,426,263.81	59.92%
ESPECIALES	162,739.10	6.84%
COMPLEMENTARIOS	3,555.56	0.15%
HIPOTECARIOS	787,699.96	33.09%
Subtotal	2,380,258.43	100.00%
(-) Provisión	530,428.62	
Total	1,849,829.81	

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 privativas contra la provisión acumulada inversiones privativas; de ser el caso se aplica la reversión de la provisión que corresponda.

	mayo-18		
TIPO	PROVISIÓN ACUM. ABRIL. 2018	PROVISIÓN ACUM. MAYO. 2018	DIFERENCIA
QUIROGRAFARIOS	355,132.19	359,608.62	
HIPOTECARIOS	174,980.67	170,820.00	
TOTAL	**530,112.86**	**530,428.62**	**315.76**

Nota No. 4 CUENTAS POR COBRAR US$ 225,580.49

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

CUENTAS POR COBRAR			
INTERESES		**150,044.90**	**1**
Intereses inversiones no priv.	39,122.45		
Intereses inversiones privativas	110,922.45		
Cuentas por Cobrar al Personal		11,202.50	2
Inversiones no privativas vencidas		199,000.00	3
PLANILLAS		**5,536.81**	**4**
Planillas de Aportes	1,122.25		
Planillas de Préstamos	4,414.56		
Otros		3,736.28	5
SUBTOTAL		**369,520.49**	
(-) PROVISIÓN CTAS. INCOBRABLES		143,940.00	6
TOTAL.....		**225,580.49**	

1. Comprende el valor de los rendimientos devengados que generan las inversiones privativas y no privativas con el fin de establecer el monto real de este ingreso. Este valor se liquida una vez realizada 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	
TIPO DE OPERACIÓN CONCEDIDA	*VALOR*
QUIROGRAFARIO	5,380.00
ESPECIAL	5,062.50
ANTICIPO DE SUELDO	760.00
TOTAL	***11,202.50***

3. La Inversión en CACPET que al mes de febrero presentó un saldo de US$ 200,000.00, a partir del mes de marzo del 2018, presenta un valor de US$. 199,000.00, debido a que con fecha 28 de marzo de 2018, se recibió del Dr. Gabriel Vaca Acosta, (abogado), el valor de US$ 1,000.00 quien tenía a su cargo la recuperación de cartera en CACPET. Según comprobante de ingreso Nro. 20180143. En esta cuenta se registra una provisión de $ 3.980 mensuales, sobre el monto actual de la inversión de $ 199,000.00.

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 PETROAMAZONAS a la cuenta bancaria del Fondo.

5. Valor por cobrar a partícipes por trámites legales es según detalle:

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
DETALLE	**VALOR**
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-SRA.ROSAS MA.CARMEN ROL 10535	1,120.00
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-SRA.ROBALINO GISELLA ROL 11370	306.17
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-SRA.SARMIENTO NATHALLY ROL 11600	16.01
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-SR.FLORES MAURICIO ROL 43365	491.33
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-SR.SALAZAR DAVID ROL 11125	577.25
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-SRA.TROYA ROSA ROL 11200	31.01
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-DRA.CARRILLO GUADALUPE	150.00
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-ING.JIMENEZ CARLOS ALBERTO	672.00
TRAMITES LEGALES POR COBRAR-DR.GABRIEL VACA	204.51
CTAS. POR COBRAR - TRAMITES HIPOTECAS	168.00
TOTAL	***3,736.28***

6. Provisión que mensualmente se envía al gasto por la inversión de CACPET. llegando a un valor acumulado en este período de US$ 143,940.00

Nota No. 5 PROPIEDAD Y EQUIPO: US$ 259,202.90

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.

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.

P A S I V O S:

Nota No. 6 CUENTA INDIVIDUAL US$ 3'577,459.66

Conforme el Catálogo de Cuentas expedido por la Superintendencia de Bancos 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:

COMPOSICION DE CUENTA INDIVIDUAL	
TIPO DE APORTE	**VALOR**
Aportes Personales	2,136,193.05
Aportes Patronales	1,258,929.12
Aporte Retiro Voluntario	1,913.05
TOTAL	3,397,035.22

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. 7 CUENTAS POR PAGAR GRUPOS (23, 24, 25 y 29): US$ 180,424.44

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

CUENTAS POR PAGAR		
PRESTACIONES POR PAGAR	162,988.64	(a)
IMPUESTOS Y TASAS	341.66	(b)
CONTRIBUCIÓN BIESS	1,450.90	(c)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,092.80	(d)
OBLIGACIONES PATRONALES	7,877.29	(e)
OTROS PASIVOS	6,673.15	(f)
TOTAL.....	**180,424.44**	

a) 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. En el mes de mayo se procedió con la devolución por este concepto por un valor de US$ 2,922.89, correspondiente a 2 Ex participes; por lo que el saldo disminuye a US$ 162,988.64

b) Impuestos retenidos por pagar al Servicio de Rentas Internas.

c) 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 registran aquellos valores por concepto de cuotas a devolver de operaciones canceladas, pagos provisionados a ser liquidados el próximo mes. También se encuentra registros en Banco Pichincha que no han sido identificados por parte del Fondo.

CONCEPTO	VALOR
VALORES POR IDENTIFICAR	0.10
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	756.10
VALOR A FAVOR DE TERCEROS	283.16
OTROS VALORES POR PAGAR	53.44
Total	***1,092.80***

e) Dentro de esta cuenta se encuentran los beneficios sociales, aportes y retenciones IESS.

f) Corresponde al valor de USD$ 6,673.15 por jubilación patronal valor que se determinó en base al estudio actuarial realizado a diciembre 2017, 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.

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

PATRIMONIO:

Nota No. 8 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. 9 OTROS APORTES RESTRINGIDOS: US$ 2'644,144.05

Corresponden a los aportes patronales y sus rendimientos de 799 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.

Mediante oficio No. 02336-ADT-NOM-2018 de fecha 30 de enero de 2018, Petroecuador indica al fondo lo siguiente:

``...comunico a ustedes que las ex filiales entregaron a cada Fondo en su momento de manera mensual, los listados de aportes y préstamos descontados. Por otra parte y considerando que la información solicitada es de un periodo de más de 20 años atrás y en vista de los cambios de filiales y gerencias que han surgido en la Empresa, comunicó a ustedes que ya no se cuenta con esta información. Por consiguiente, no es posible atender favorablemente su requerimiento``.

Nota No. 10 GASTOS USD$ 209,735.44

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

GASTOS ADMINISTRATIVOS		
PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS	78,020.58	(a)
GASTOS DEL PERSONAL	20,805.72	(b)
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	21,954.70	(c)
GASTOS FINANCIEROS	5,401.45	(d)
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	2,989.46	(e)
GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	79,318.81	(f)
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	1,244.72	(g)
TOTAL.....	209,735.44	

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

a) Corresponde a la diferencia de las variaciones registradas en el precio de las acciones.

b) Corresponde a los gastos de sueldos del personal y beneficios de ley.

c) Se registran los gastos por; servicios básicos, impresión, reproducción, publicaciones, servicios de mantenimiento, condominio, honorarios profesionales, entre otros.

d) Se registra la contribución al BIESS por administración, también se paga una comisión por Administración de VADEPAC cuyo valor es de USD$ 750.00 mensuales.

e) Se encuentra registrado las comisiones bancarias.

f) Esta cuenta agrupa 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 mensual de $ 3,980.00 inversión que no se ha podido recuperar y se encuentra proceso judicial.

g) Dentro de estos gastos se encuentran las primas de seguros.

Nota No. 11 INGRESOS: US$ 444,491.97

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

INGRESOS		
INGRESOS POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	103,493.41	
INGRESOS POR INVERSIONES PRIVATIVAS	77,601.00	
OTROS INGRESOS Y RENDIMIENTOS	380.48	
GANACIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS	223,456.62	(a)
INGRESO POR REVERSION DE PROVISIONES	39,188.84	(b)
OTROS INGRESOS	371.62	(c)
Total.....	444,491.97	

a) Aquí se registra la variación positiva que tienen las acciones a fin de mes, teniendo un valor acumulado en diferencial de USD$ 223,456.62

b) También tenemos otros ingresos por la reversión de provisiones privativas de USD$ 39,188.84, 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, por USD$ 371.62

Atentamente

Ing. Diego M. Arias
CPA Contador

DIRECCIÓN: Av. Diego de Almagro No. 20-33 y Whimper, Edificio "Torres Whimper", 12do. Piso, Oficina # 12-03 Telefax: 2 561-080; E-Mail: fondojubilacionpetroecuador@andinanet.net Quito

HOJA DE OBSERVACIONES AL 31 DE MAYO DEL 2018

NÚMERO DEL FCPC 54 — **FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**

ACTIVO

MES	MAYO-2017	MAYO-2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 6,411,186.38	$ 6,692,433.00	$ 281,246.62	La variacion que presenta esta cuenta, principalmente se debe al incremento en la cuenta Inversiones de Renta Fija en el Sector Financiero Privado, a deferencia de que en el mismo periodo del año 2017, los recursos que estaban colocados en REPO, para el 2018 se diversificaron con la colocacion en varias entidades financieras.	

UTILIDAD

MES	MAYO-2017	MAYO-2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 45,626.42	$ 234,756.53	$ 189,130.11	El incremento que presenta la cuenta utilidad para el periodo de mayo 2018, principalmente corresponde a la valoraciòn positiva de las acciones de la Favorita, al mes de mayo de 2018, con la cotizaciòn certificada por la Bolsa de Valores que cerrò con un valor de $2,31 por acciòn. Ademas, vale indicar que el incremento de la Utilidad tambièn es por los intereses ganados en inversiones Realizadas en Renta Fija en el Sector Financiero Privado.	

CUENTA INDIVIDUAL

MES	MAYO-2017	MAYO-2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 3,506,127.39	$ 3,397,035.22	$ (109,092.17)	La disminuciòn en esta cuenta, corresponde principalmente a los montos que se ha registrado en el patrimonio como Aportes Restringidos por la salida de los Funcionarios de EP PETROECUADOR disminuyendo la cuenta Aportes Patronales.	

GASTO

MES	MAYO-2017	MAYO-2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 364,455.84	$ 209,735.44	$ (154,720.40)	La disminuciòn de la cuenta de gasto corresponde, a que, a partir de diciembre de 2017, el precio de las acciones la Favorita presentaron una tendencia al alza y no se realizaron variaciones significativas que influyan en el registro de gasto, Es decir que las Acciones la Favorita en el periodo mayo del 2017 presentò una disminuciòn, ubicandose en un precio de US$ 1,59 por acciòn, mientras que comparando en el mismo periodo a mayo 2018 el precio de las acciones se mantienen a US$ 2,31 por lo que no existe efecto negativo para afectar al gasto.	

INGRESO

MES	MAYO-2017	MAYO-2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 410,082.26	$ 444,491.97	$ 34,409.71	La cuenta de ingreso presenta una variacion en positivo, debido a que al cierre de mayo 2017 el precio de la acciòn de la Favorita presento una tendencia a la baja, lo que permitiò disminuir los ingresos en ese periodo, como consecuencia al comparar con el periodo mayo 2018 se evidencia una variaciòn en positivo en los ingresos.	

Revisado por Ing. Karla Ramírez Corral
GERENTE GENERAL - FOJUPEC

Elaborado por: Ing. Diego M. Arias
CONTADOR GENERAL