



FOJUPIN-FCPC

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



**OFICIO No. B 304 - FOJUPIN-21**

Quito, 07 de julio del 2021

Ingeniera

Cristina Margarita Luna Viera

**Coordinadora De Fondos Complementarios Previsionales Cerrados**

**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL**

Presente

De mi consideración:

Sírvase encontrar adjunto la información financiera con corte al 30 de junio de 2021 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
- 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,

DARIO  
ESTEBAN  
FERRIN  
MONGE

Firmado  
digitalmente por  
DARIO ESTEBAN  
FERRIN MONGE  
Fecha: 2021.07.07  
16:02:39 -05'00'

Darío Esteban Ferrín Monge  
**GERENTE FONDO DE JUBILACIÓN PREVISIONAL  
CERRADO “FOJUPIN-FCPC”**

C.I. 1708187099

E-MAIL: [darioferrin@gmail.com](mailto:darioferrin@gmail.com)

Realizado por: Ing. Sandra Lincango

SANDRA  
XIMENA  
LINCANGO  
CONDOR

Firmado digitalmente  
por SANDRA XIMENA  
LINCANGO CONDOR  
Fecha: 2021.07.07  
15:01:04 -05'00'

# **ESTADOS FINANCIEROS MES**

## **JUNIO 2021**

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:

Ingeniera  
Cristina Luna  
Fondos Complementarios  
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

| <b>INFORMACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACION PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACION "FOJUPIN-FCP".</b> | <b>Nro. 55</b>                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN                                                                                                                                                      | JUNIO 2021                                                             |
| <b>INFORMACIÓN GENERAL</b>                                                                                                                                                       |                                                                        |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS                                                                                                                                       | 992                                                                    |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS                                                                                                                                       | 353                                                                    |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES                                                                                                                                         | 1345                                                                   |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES                                                                                                                      | 77                                                                     |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES                                                                                                                                                 | 759,087.40                                                             |
| <b>INFORMACION ADICIONAL</b>                                                                                                                                                     |                                                                        |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A                                                                                                                                                            | ING. MSC. SANDRA LINCANGO C.                                           |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                                                               | <a href="mailto:contabilidad@fojupin.com">contabilidad@fojupin.com</a> |
| NÚMERO DE CELULAR                                                                                                                                                                | 984483167                                                              |
| NOMBRE DEL GERENTE                                                                                                                                                               | ING. DARIO FERRIN MONGE                                                |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                                                               | <a href="mailto:darioferrin@gmail.com">darioferrin@gmail.com</a>       |
| 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                              |

**DARIO  
ESTEBAN  
FERRIN  
MONGE**

Firmado digitalmente por  
 DARIO ESTEBAN  
 FERRIN MONGE  
 Fecha: 2021.07.07  
 16:04:10 -05'00'

**FIRMA GERENTE**  
**RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN**

|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| NOMBRE:           | <b>FOJUPIN - FCPC</b>  |
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021 |

### ECUACIÓN CONTABLE

ACTIVOS + GASTOS

27,221,980.22 + 1,255,308.13 = 28,477,288.35

PASIVOS + PATRIMONIO + INGRESOS

22,589,287.39 + 2,785,837.35 + 3,102,163.61 = 28,477,288.35

DIFERENCIA

0.00

DARIO  
ESTEBAN  
FERRIN  
MONGE

Firmado  
digitalmente por  
DARIO ESTEBAN  
FERRIN MONGE  
Fecha: 2021.07.07  
16:04:34 -05'00'

---

Darío Esteban Ferrin Monge  
**Gerente**

SANDRA  
XIMENA  
LINCANGO  
CONDOR

Firmado  
digitalmente por  
SANDRA XIMENA  
LINCANGO CONDOR  
Fecha: 2021.07.07  
15:02:45 -05'00'

---

Sandra Lincango  
**CONTADOR**  
17-3561

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

|                          |                                                                |              |               |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>ENTIDAD:</b>          | <b>FOJUPIN - FCPC</b>                                          |              |               |
| <b>FECHA DE BALANCE:</b> | AL 30 de Junio de 2021                                         |              |               |
|                          | <b>CODIGO DE LA ENTIDAD:</b>                                   | 55           |               |
| <b>CODIGO</b>            | <b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>                                     | <b>NOTAS</b> | <b>SALDO</b>  |
| 1                        | ACTIVO                                                         |              | 27,221,980.22 |
| 11                       | FONDOS DISPONIBLES                                             | 1            | 2,602,023.12  |
| 1101                     | CAJA                                                           |              | 950.00        |
| 110105                   | EFFECTIVO                                                      |              | 0.00          |
| 110110                   | CAJA CHICA                                                     |              | 950.00        |
| 1102                     | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS                       |              | 2,601,073.12  |
| 110205                   | BANCOS E INSTITUCIONES FINAN. LOCALES                          |              | 2,601,073.12  |
| 110210                   | BANCO E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR                 |              | 0.00          |
| 110215                   | REMESAS EN TRÁNSITO                                            |              | 0.00          |
| 1103                     | EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO                                    |              | 0.00          |
| 12                       | INVERSIONES NO PRIVATIVAS                                      | 2            | 2,533,241.06  |
| 1201                     | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO               |              | 1,300,000.00  |
| 120105                   | CERTIFICADOS DE DEPÓSITO                                       |              | 1,300,000.00  |
| 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 FINANCIERAS       |              | 0.00          |
| 120220                   | REPORTOS BURSÁTIL                                              |              | 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 PÚBLICAS   |              | 0.00          |
| 120325                   | PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES FINANCIERAS PÚBLICAS |              | 0.00          |
| 1204                     | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO            |              | 0.00          |
| 120405                   | VALORES DE TITULARIZACIÓN                                      |              | 0.00          |
| 120410                   | OBLIGACIONES EMITIDAS POR INST. NO FINANCIERO PÚBLICAS         |              | 0.00          |
| 120415                   | PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INST. NO FINANCIERAS PÚBLICAS      |              | 0.00          |
| 1205                     | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO           |              | 0.00          |
| 120505                   | VALORES DE TITULARIZACIÓN                                      |              | 0.00          |
| 120510                   | ACCIONES                                                       |              | 0.00          |
| 1206                     | INVERSIONES DE RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO     |              | 1,233,241.06  |
| 120605                   | VALORES DE TITULARIZACIÓN                                      |              | 0.00          |
| 120610                   | ACCIONES                                                       |              | 1,233,241.06  |
| 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 PRIVADO        |              | 0.00          |
| 129990                   | PROVISIÓN GENERAL                                              |              | 0.00          |
| 13                       | INVERSIONES PRIVATIVAS                                         | 3            | 20,746,573.48 |
| 1301                     | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER                            |              | 3,029,971.31  |

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

| ENTIDAD:          | <b>FOJUPIN - FCPC</b>                                |       |               |
|-------------------|------------------------------------------------------|-------|---------------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                               |       |               |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                                |       | 55            |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                                  | NOTAS | SALDO         |
| 1302              | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS                   |       | 2,256,591.66  |
| 1303              | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS             |       | 1,674,355.27  |
| 1304              | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS                    |       | 1,548,784.99  |
| 1305              | PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER                      |       | 244,597.42    |
| 1306              | PRESTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS                       |       | 0.00          |
| 1307              | PRESTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS                 |       | 0.00          |
| 1308              | PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS                        |       | 30,854.34     |
| 1309              | PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER                    |       | 10,270,379.60 |
| 1310              | PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS                     |       | 3,580,790.50  |
| 1311              | PRESTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS               |       | 2,556,097.61  |
| 1312              | PRESTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS                      |       | 198,558.79    |
| 1399              | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)            | 4     | -4,644,408.01 |
| 139905            | (QUIROGRAFARIO)                                      |       | -2,390,433.65 |
| 139910            | (PRENDARIO)                                          |       | -18,242.32    |
| 139915            | (HIPOTECARIO)                                        |       | -2,235,732.04 |
| 139990            | (PROVISIÓN GENERAL)                                  |       | 0.00          |
| 14                | CUENTAS POR COBRAR                                   | 5     | 455,852.13    |
| 1401              | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS    |       | 7,489.44      |
| 140105            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO     |       | 7,489.44      |
| 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          |       | 1,866,757.22  |
| 140205            | INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS               |       | 1,307,754.82  |
| 140210            | INTERESES POR PRESTAMOS PRENDARIOS                   |       | 15,423.84     |
| 140215            | INTERESES POR PRESTAMOS HIPOTECARIOS                 |       | 543,578.56    |
| 1403              | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL                       |       | 5,443.37      |
| 140305            | PRÉSTAMOS                                            |       | 0.00          |
| 140310            | ANTICIPO SUELDO                                      |       | 4,993.37      |
| 140390            | OTROS CONCEPTOS                                      |       | 450.00        |
| 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                            |       | 546,330.56    |
| 149005            | CHEQUES PROTESTADOS Y RECHAZADOS                     |       | 0.00          |
| 149010            | ARRENDATARIOS                                        |       | 2,025.28      |
| 149015            | PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR               |       | 543,784.72    |
| 149090            | OTROS                                                |       | 520.56        |
| 1499              | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)                |       | -2,643,268.90 |
| 149905            | (PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)       |       | -1,866,757.22 |
| 149910            | (PROVISIONES RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS) |       | -673,100.44   |
| 149915            | (PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS VENCIDAS)        |       | 0.00          |
| 149920            | (PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)               |       | -103,411.24   |

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| ENTIDAD:          | <b>FOJUPIN - FCPC</b>                                    |       |             |
|-------------------|----------------------------------------------------------|-------|-------------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                                   |       |             |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                                    |       | 55          |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                                      | NOTAS | SALDO       |
| 149990            | (PROVISIÓN GENERAL)                                      |       | 0.00        |
| 15                | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS                     | 6     | 576,314.90  |
| 1501              | PROYECTOS INMOBILIARIOS                                  |       | 0.00        |
| 150105            | TERRENOS PARA URBANIZAR                                  |       | 0.00        |
| 150110            | TERRENOS PARA EDIFICAR                                   |       | 0.00        |
| 150115            | OBRAS DE URBANIZACIÓN                                    |       | 0.00        |
| 150120            | OBRAS DE EDIFICACIÓN                                     |       | 0.00        |
| 1502              | PROYECTOS TERMINADOS                                     |       | 576,314.90  |
| 150205            | INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA                      |       | 0.00        |
| 150210            | INMUEBLES PARA ARRENDAR                                  |       | 642,510.90  |
| 150299            | (DEPRECIACION INMUEBLES PARA ARRENDAR)                   |       | -66,196.00  |
| 1599              | PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS                        |       | 0.00        |
| 16                | PROPIEDAD Y EQUIPO                                       | 7     | 39,133.04   |
| 1601              | BIENES INMUEBLES                                         |       | 155,130.30  |
| 160105            | TERRENOS                                                 |       | 0.00        |
| 160110            | EDIFICIOS                                                |       | 155,130.30  |
| 160115            | CONSTRUCCIONES Y REMODELACIONES EN CURSO                 |       | 0.00        |
| 1602              | BIENES MUEBLES                                           |       | 113,473.38  |
| 160205            | MUEBLES Y ENSERES                                        |       | 41,302.18   |
| 160210            | EQUIPO DE OFICINA                                        |       | 8,826.10    |
| 160215            | EQUIPO DE COMPUTACIÓN                                    |       | 31,930.10   |
| 160220            | VEHICULOS                                                |       | 31,415.00   |
| 160290            | OTROS                                                    |       | 0.00        |
| 1699              | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA)                                 |       | -229,470.64 |
| 169905            | (EDIFICIOS)                                              |       | -155,130.30 |
| 169910            | (MUEBLES Y ENSERES)                                      |       | -34,540.44  |
| 169915            | (EQUIPO DE OFICINA)                                      |       | -7,223.47   |
| 169920            | (EQUIPO DE COMPUTACIÓN)                                  |       | -26,826.69  |
| 169925            | (VEHICULOS)                                              |       | -5,749.74   |
| 169990            | (OTROS)                                                  |       | 0.00        |
| 17                | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN        | 8     | 232,280.45  |
| 1701              | TERRENOS                                                 |       | 186,296.24  |
| 1702              | EDIFICIOS                                                |       | 245,380.11  |
| 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) |       | -199,395.90 |
| 179905            | (EDIFICIOS)                                              |       | -60,206.34  |
| 179910            | (MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO)                        |       | 0.00        |
| 179915            | (UNIDADES DE TRANSPORTE)                                 |       | 0.00        |
| 179920            | (TÍTULOS VALORES)                                        |       | 0.00        |
| 179990            | (OTROS)                                                  |       | -139,189.56 |
| 19                | OTROS ACTIVOS                                            | 9     | 36,562.04   |
| 1901              | PAGOS ANTICIPADOS                                        |       | 36,562.04   |
| 190105            | ANTICIPOS A CONTRATISTAS                                 |       | 8,023.96    |
| 190110            | ANTICIPOS A PROVEEDORES                                  |       | 28,538.08   |
| 190115            | ARRIENDOS                                                |       | 0.00        |
| 190120            | SEGUROS                                                  |       | 0.00        |
| 190190            | OTROS                                                    |       | 0.00        |
| 190199            | (AMORTIZACIÓN ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS)               |       | 0.00        |
| 1902              | GASTOS DIFERIDOS                                         |       | 0.00        |

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| ENTIDAD:          | <b>FOJUPIN - FCPC</b>                          |       |               |
|-------------------|------------------------------------------------|-------|---------------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                         |       |               |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                          |       | 55            |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                            | NOTAS | SALDO         |
| 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          |
| 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                                        |       | 22,589,287.39 |
| 21                | CUENTA INDIVIDUAL                              | 10    | 11,362,514.03 |
| 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                                     |       | 11,362,514.03 |
| 210205            | APORTES PERSONALES                             |       | 11,362,514.03 |
| 210210            | APORTES PATRONALES                             |       | 0.00          |
| 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    | 48,298.05     |
| 2301              | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR              |       | 155.85        |
| 230105            | CESANTÍA                                       |       | 0.00          |
| 230110            | JUBILACIÓN                                     |       | 155.85        |
| 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                              |       | 9,672.85      |

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| <b>ENTIDAD:</b>          | <b>FOJUPIN - FCPC</b>                                  |           |               |
|--------------------------|--------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| <b>FECHA DE BALANCE:</b> | AL 30 de Junio de 2021                                 |           |               |
|                          | <b>CODIGO DE LA ENTIDAD:</b>                           | <b>55</b> |               |
| CODIGO                   | NOMBRE DE LA CUENTA                                    | NOTAS     | SALDO         |
| 230405                   | IMPUESTOS MUNICIPALES                                  |           | 0.00          |
| 230410                   | RETENCIONES IVA                                        |           | 4,934.18      |
| 230490                   | OTROS                                                  |           | 4,738.67      |
| 2305                     | TASA DE ADMINISTRACION BIESS                           |           | 8,574.40      |
| 2390                     | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                |           | 29,894.95     |
| 239005                   | INTERESES POR PAGAR                                    |           | 0.00          |
| 239010                   | PROVEEDORES                                            |           | 12,948.66     |
| 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                                |           | 16,946.29     |
| 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          |
| 2490                     | OTRAS OBLIGACIONES                                     |           | 0.00          |
| 25                       | OBLIGACIONES PATRONALES                                | 12        | 19,737.14     |
| 2501                     | REMUNERACIONES POR PAGAR                               |           | 0.00          |
| 2502                     | BENEFICIOS SOCIALES                                    |           | 15,192.84     |
| 2503                     | APORTES Y RETENCIONES IESS                             |           | 4,346.05      |
| 2504                     | FONDO DE RESERVA                                       |           | 198.25        |
| 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        | 11,158,738.17 |
| 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                       |           | 204,215.62    |
| 2990                     | OTROS                                                  |           | 10,954,522.55 |
| 299005                   | SOBRANTES DE CAJA                                      |           | 0.00          |
| 299090                   | VARIOS                                                 |           | 10,954,522.55 |
| 3                        | PATRIMONIO                                             | 14        | 2,785,837.35  |
| 31                       | RESERVAS                                               |           | 807,610.83    |
| 3101                     | RESERVAS ESPECIALES                                    |           | 807,610.83    |
| 32                       | SUPERÁVIT POR VALUACIONES                              |           | 1,978,226.52  |
| 3201                     | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES                 |           | 0.00          |
| 3202                     | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES     |           | 1,978,226.52  |
| 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          |

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

|                   |                          |       |       |
|-------------------|--------------------------|-------|-------|
| ENTIDAD:          | FOJUPIN - FCPC           |       |       |
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021   |       |       |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:    |       | 55    |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA      | NOTAS | SALDO |
| 3403              | EXCEDENTES DEL EJERCICIO |       | 0.00  |
| 3404              | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO) |       | 0.00  |

DARIO  
ESTEBAN  
FERRIN  
MONGE

Firmado digitalmente  
por DARIO ESTEBAN  
FERRIN MONGE  
Fecha: 2021.07.07  
16:05:21 -05'00'

---

Darío Esteban Ferrin Monge

**Gerente**

SANDRA  
XIMENA  
LINCANGO  
CONDOR

Firmado  
digitalmente por  
SANDRA XIMENA  
LINCANGO CONDOR  
Fecha: 2021.07.07  
15:03:25 -05'00'

---

Sandra Lincango

**CONTADOR**

17-3561

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

| ENTIDAD:          | FOJUPIN - FCPC                                          |       |              |
|-------------------|---------------------------------------------------------|-------|--------------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                                  |       |              |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                                   |       | 55           |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                                     | NOTAS | SALDO        |
| 4                 | GASTOS                                                  |       | 1,255,308.13 |
| 41                | PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS                 |       | 0.00         |
| 4101              | PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS           |       | 0.00         |
| 410105            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO        |       | 0.00         |
| 410110            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO     |       | 0.00         |
| 410115            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO        |       | 0.00         |
| 410120            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO     |       | 0.00         |
| 410125            | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO    |       | 0.00         |
| 410130            | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO         |       | 0.00         |
| 4102              | PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS       |       | 0.00         |
| 410205            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO        |       | 0.00         |
| 410210            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO     |       | 0.00         |
| 410215            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO        |       | 0.00         |
| 410220            | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO     |       | 0.00         |
| 410225            | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO    |       | 0.00         |
| 410230            | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO         |       | 0.00         |
| 4103              | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD        |       | 0.00         |
| 410305            | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE TERRENOS         |       | 0.00         |
| 410310            | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE EDIFICIOS        |       | 0.00         |
| 410315            | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y EQUIVOS   |       | 0.00         |
| 410320            | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN DE VEHÍCULOS                    |       | 0.00         |
| 4104              | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS        |       | 0.00         |
| 410405            | PÉRDIDA EN DISPOSICIÓN DE INMUEBLES PARA LA VENTA       |       | 0.00         |
| 410410            | PÉRDIDA EN DISPOSICIÓN DE INMUEBLES PARA ARRENDAMIENTO  |       | 0.00         |
| 410415            | PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INMUEBLES PARA LA VENTA         |       | 0.00         |
| 4105              | PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS |       | 0.00         |
| 410505            | INVERSIONES NO PRIVATIVAS                               |       | 0.00         |
| 410510            | INVERSIONES PRIVATIVAS                                  |       | 0.00         |
| 410515            | PROYECTOS INMOBILIARIOS                                 |       | 0.00         |
| 410520            | PROYECTOS TERMINADOS                                    |       | 0.00         |
| 410525            | FIDEICOMISOS DE ADMINISTRACIÓN                          |       | 0.00         |
| 410530            | FIDEICOMISOS EN GARANTÍA                                |       | 0.00         |
| 43                | GASTOS DE PERSONAL                                      | 15    | 84,482.93    |
| 4301              | GASTOS DEL PERSONAL                                     |       | 84,482.93    |
| 430105            | REMUNERACIONES O SALARIOS                               |       | 54,389.13    |
| 430110            | REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA                             |       | 0.00         |
| 430115            | DÉCIMOS SUELDOS                                         |       | 6,803.80     |
| 430120            | APORTE PATRONAL                                         |       | 6,767.68     |
| 430125            | FONDO DE RESERVA                                        |       | 4,574.76     |
| 430130            | JUBILACIÓN PATRONAL                                     |       | 0.00         |
| 430135            | POR DESAHUCIO O DESPIDO                                 |       | 3,674.78     |
| 430140            | UNIFORMES                                               |       | 0.00         |

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

| ENTIDAD:          | FOJUPIN - FCPC                                     |       |            |
|-------------------|----------------------------------------------------|-------|------------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                             |       |            |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                              | 55    |            |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                                | NOTAS | SALDO      |
| 430145            | GASTOS DE REPRESENTACIÓN                           |       | 0.00       |
| 430190            | OTROS                                              |       | 8,272.78   |
| 44                | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO           |       | 106,698.85 |
| 4401              | SERVICIOS PÚBLICOS EN GENERAL                      | 16    | 17,106.57  |
| 440105            | SERVICIOS BASICOS                                  |       | 5,591.87   |
| 440110            | SERVICIO TRANSPORTE PERSONAL                       |       | 228.00     |
| 440115            | MOVILIZACIONES                                     |       | 830.75     |
| 440120            | IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES            |       | 2,199.12   |
| 440125            | SERVICIOS DE VIGILANCIA                            |       | 0.00       |
| 440130            | SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA                       |       | 2,112.50   |
| 440190            | OTROS SERVICIOS GENERALES                          |       | 6,144.33   |
| 4402              | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS                | 17    | 10,143.70  |
| 440205            | PASAJES EN EL INTERIOR                             |       | 1,020.50   |
| 440210            | PASAJES PARA EL EXTERIOR                           |       | 0.00       |
| 440215            | VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS                  |       | 9,123.20   |
| 440220            | VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR            |       | 0.00       |
| 4403              | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES        | 18    | 12,333.06  |
| 440305            | MANTENIMIENTO DE TERRENOS                          |       | 753.42     |
| 440310            | INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIO Y OFICIN |       | 3,031.28   |
| 440315            | MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS             |       | 463.00     |
| 440320            | MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS                         |       | 909.34     |
| 440390            | OTRAS                                              |       | 7,176.02   |
| 4404              | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO                 | 19    | 6,928.86   |
| 440405            | ARRENDAMIENTO EDIFICIOS LOCALES Y OFICINAS         |       | 6,928.86   |
| 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                         | 20    | 55,224.17  |
| 440505            | CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZA  |       | 2,688.00   |
| 440510            | SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA                     |       | 4,928.00   |
| 440515            | SERVICIOS PROFESIONALES                            |       | 47,608.17  |
| 440520            | DISEÑO DE PROYECTOS NO EJECUTADOS                  |       | 0.00       |
| 4406              | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE                  | 21    | 3,890.29   |
| 440605            | MATERIAL DE OFICINA                                |       | 3,739.29   |
| 440610            | MATERIAL DE IMPRENTA, REPRODUCCION, FOTOGRAFÍA Y   |       | 151.00     |
| 4407              | GASTOS DE INFORMÁTICA                              | 22    | 1,072.20   |
| 440705            | DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS                |       | 0.00       |
| 440710            | MANTENIMIENTO DE SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICO    |       | 747.40     |
| 440790            | OTROS                                              |       | 324.80     |
| 45                | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS                    |       | 9,720.32   |
| 4501              | TÍTULOS Y VALORES                                  |       | 0.00       |

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

| ENTIDAD:              | FOJUPIN - FCPC                                     |       |              |
|-----------------------|----------------------------------------------------|-------|--------------|
| FECHA DE BALANCE:     | AL 30 de Junio de 2021                             |       |              |
| CODIGO DE LA ENTIDAD: |                                                    |       | 55           |
| CODIGO                | NOMBRE DE LA CUENTA                                | NOTAS | SALDO        |
| 450105                | COMISION EN COMPRA O VENTA DE INVERSIONES          |       | 0.00         |
| 450110                | PRIMA EN COMPRA DE INVERSIONES                     |       | 0.00         |
| 4502                  | COSTOS FINANCIEROS                                 | 23    | 842.24       |
| 450205                | INTERESES EN PRÉSTAMOS                             |       | 0.00         |
| 450210                | GASTOS BANCARIOS                                   |       | 842.24       |
| 4503                  | COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS                   |       | 0.00         |
| 4504                  | GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION BIESS            | 24    | 8,878.08     |
| 46                    | GASTOS NO OPERATIVOS                               |       | 11,431.84    |
| 4601                  | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES                  | 25    | 11,431.84    |
| 460105                | IMPUESTOS Y TASAS                                  |       | 2,127.53     |
| 460110                | CONTRIBUCION A LA SUPEINTEDECIA DE BANCOS Y SEG    |       | 9,148.94     |
| 460190                | OTROS                                              |       | 155.37       |
| 47                    | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES       |       | 1,035,703.00 |
| 4701                  | GASTO POR DEPRECIACIÓN                             | 26    | 21,538.08    |
| 470105                | DEPRECIACIÓN INMUEBLES PARA ARRENDAR               |       | 16,030.72    |
| 470110                | DEPRECIACIÓN EDIFICIOS                             |       | 0.00         |
| 470115                | DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES                     |       | 1,269.03     |
| 470120                | DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA                    |       | 143.22       |
| 470125                | DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN                |       | 953.63       |
| 470130                | DEPRECIACIÓN VEHÍCULOS                             |       | 3,141.48     |
| 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    | 883,887.11   |
| 470405                | POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS                       |       | 256,077.91   |
| 470410                | POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS                           |       | 1,211.10     |
| 470415                | POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS                         |       | 626,598.10   |
| 470490                | PROVISION GENERAL                                  |       | 0.00         |
| 4705                  | PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR                     | 28    | 72,763.97    |
| 470505                | RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS             |       | 0.00         |
| 470510                | INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS                   |       | 60,686.97    |
| 470515                | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS                 |       | 0.00         |
| 470520                | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                           |       | 12,077.00    |
| 470590                | PROVISIÓN GENERAL                                  |       | 0.00         |
| 4706                  | PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS           |       | 0.00         |
| 470605                | PROYECTOS INMOBILIARIOS                            |       | 0.00         |
| 470610                | INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA                |       | 0.00         |
| 4707                  | PROVISIONES BIENES ADJ. POR PAGOS Y RECIBIDOS EN [ | 29    | 57,513.84    |
| 470705                | TERRENOS                                           |       | 42,697.50    |
| 470710                | EDIFICIOS                                          |       | 14,816.34    |

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

| ENTIDAD:              | FOJUPIN - FCPC                                    |       |              |
|-----------------------|---------------------------------------------------|-------|--------------|
| FECHA DE BALANCE:     | AL 30 de Junio de 2021                            |       |              |
| CODIGO DE LA ENTIDAD: | 55                                                |       |              |
| CODIGO                | NOMBRE DE LA CUENTA                               | NOTAS | SALDO        |
| 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    | 7,271.19     |
| 4801                  | SEGUROS                                           |       | 4,622.39     |
| 4890                  | OTROS                                             |       | 2,648.80     |
| 489005                | GASTOS CUSTODIA DE VALORES                        |       | 0.00         |
| 489090                | OTROS                                             |       | 2,648.80     |
| 5                     | INGRESOS                                          |       | 3,102,163.61 |
| 51                    | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS                  |       | 1,299,618.24 |
| 5101                  | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS                     | 31    | 48,337.41    |
| 510105                | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO  |       | 7,489.44     |
| 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   |       | 40,847.97    |
| 5102                  | POR INVERSIONES PRIVATIVAS                        | 32    | 1,168,928.34 |
| 510205                | QUIROGRAFARIOS                                    |       | 455,813.27   |
| 510210                | PRENDARIOS                                        |       | 14,543.19    |
| 510215                | HIPOTECARIOS                                      |       | 698,571.88   |
| 5190                  | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS                    | 33    | 82,352.49    |
| 52                    | GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS          |       | 0.00         |
| 5201                  | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS    |       | 0.00         |
| 520105                | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO  |       | 0.00         |
| 520110                | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO 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         |

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

| ENTIDAD:          | FOJUPIN - FCPC                                     |       |              |
|-------------------|----------------------------------------------------|-------|--------------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                             |       |              |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                              |       | 55           |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                                | NOTAS | SALDO        |
| 520305            | QUIROGRAFARIOS                                     |       | 0.00         |
| 520310            | PRENDARIOS                                         |       | 0.00         |
| 520315            | HIPOTECARIOS                                       |       | 0.00         |
| 5204              | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO     |       | 0.00         |
| 520405            | GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE TERRENOS               |       | 0.00         |
| 520410            | GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE EDIFICIOS              |       | 0.00         |
| 520415            | GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y E   |       | 0.00         |
| 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         |
| 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    | 1,802,545.37 |
| 5301              | ARRIENDOS                                          |       | 1,050.00     |
| 5302              | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS     |       | 0.00         |
| 5303              | COMISIONES POR SERVICIOS                           |       | 0.00         |
| 5390              | INGRESOS VARIOS                                    |       | 1,801,495.37 |
| 539005            | REVERSION DE PROVISIONES                           |       | 1,797,923.60 |
| 539090            | OTROS INGRESOS                                     |       | 3,571.77     |
| 59                | PÉRDIDAS Y GANANCIAS                               |       | 0.00         |
| 7                 | CUENTAS DE ORDEN                                   | 35    | 0.00         |
| 71                | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO        |       | 6,140,823.62 |
| 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                        |       | 6,140,823.62 |

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

| ENTIDAD:          | FOJUPIN - FCPC                                    |       |               |
|-------------------|---------------------------------------------------|-------|---------------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                            |       |               |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                             | 55    |               |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                               | NOTAS | SALDO         |
| 710405            | INVERSIONES NO PRIVATIVAS                         |       | 985,125.66    |
| 710410            | INVERSIONES PRIVATIVAS                            |       | 5,155,697.96  |
| 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             |       | 6,140,823.62  |
| 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                       |       | 6,140,823.62  |
| 7205              | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO              |       | 0.00          |
| 7290              | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                   |       | 0.00          |
| 73                | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO           |       | 62,070,878.01 |
| 7301              | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS            |       | 62,070,878.01 |
| 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     |       | 62,070,878.01 |
| 7401              | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS            |       | 62,070,878.01 |
| 740105            | DOCUMENTOS EN GARANTÍA                            |       | 32,729,196.27 |
| 740110            | VEHÍCULOS EN GARANTÍA                             |       | 844,064.79    |
| 740115            | BIENES INMUEBLES EN GARANTÍA                      |       | 28,497,616.95 |
| 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          |

# ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

| ENTIDAD:          | FOJUPIN - FCPC                                  |       |       |
|-------------------|-------------------------------------------------|-------|-------|
| FECHA DE BALANCE: | AL 30 de Junio de 2021                          |       |       |
|                   | CODIGO DE LA ENTIDAD:                           | 55    |       |
| CODIGO            | NOMBRE DE LA CUENTA                             | NOTAS | SALDO |
| 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  |
| 740430            | APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACI |       | 0.00  |
| 7490              | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS               |       | 0.00  |

DARIO  
ESTEBAN  
FERRIN  
MONGE

Firmado digitalmente por  
DARIO ESTEBAN  
FERRIN MONGE  
Fecha: 2021.07.07  
16:05:50 -05'00'

Darío Esteban Ferrin Monge  
**Gerente**

SANDRA  
XIMENA  
LINCANGO  
CONDOR

Firmado digitalmente  
por SANDRA XIMENA  
LINCANGO CONDOR  
Fecha: 2021.07.07  
15:04:02 -05'00'

Sandra Lincango  
**CONTADOR**  
17-3561



# FOJUPIN-FCPC

| <b>FLUJO DE EFECTIVO</b>                                     |                     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>AL 30 DE JUNIO DE 2021</b>                                |                     |
| <b>FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>             |                     |
| Recibido de participes                                       | (153,338.90)        |
| Pagado a participes y proveedores                            | (121,760.47)        |
| Pagado a empleados                                           | (78,744.55)         |
| Intereses recibidos                                          | 1,304,240.01        |
| Inversiones privadas                                         | 753,445.86          |
| Intereses pagados                                            | (842.24)            |
| Aportes en efectivo de los participes                        | (614,497.00)        |
| <b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b> | <b>(218,986.73)</b> |
| <b>FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>             |                     |
| Propiedades planta y equipo                                  | (122,153.74)        |
| <b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>   | <b>(122,153.74)</b> |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>  |                     |
| Reservas Especiales                                          | (260,850.25)        |
| <b>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b>  | <b>(260,850.25)</b> |
| Disminución neta                                             | (601,990.72)        |
| Saldo al inicio del año                                      | 3,204,013.84        |
| <b>Saldo al fin del periodo</b>                              | <b>2,602,023.12</b> |

| <b>CONCILIACION</b>                                          |              |                     |
|--------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| Utilidad del Ejercicio                                       |              | 1,846,855.48        |
| Utilidad neta                                                | 1,846,855.48 |                     |
| (+) Gastos que no son desembolsos                            |              | 1,038,629.76        |
| Depreciación y Provisiones                                   | 81,978.68    |                     |
| Provisiones Cuentas Por Cobrar                               | 956,651.08   |                     |
| (-) Ingresos por Recuperaciones                              |              | 1,797,923.60        |
| Reversion de Provisiones                                     | 1,797,923.60 |                     |
| <b>(=) Utilidad del Ejercicio Real</b>                       |              | <b>1,087,561.64</b> |
| <b>FUENTE</b>                                                |              | <b>2,427,261.37</b> |
| Increment. Cuentas por Pagar                                 | 33,396.56    |                     |
| Dismin. Otras Cuentas por Cobrar                             | 2,393,864.81 |                     |
| <b>USOS</b>                                                  |              | <b>3,733,809.74</b> |
| Dismin. Cuentas por Pagar                                    | 614,497.00   |                     |
| Increment. Cuentas por Cobrar                                | 3,119,312.74 |                     |
| <b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b> |              | <b>(218,986.73)</b> |

DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE  
 Firmado digitalmente por DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE  
 Fecha: 2021.07.07 16:06:14 -05'00'

**Dario Ferrin Monge**  
**GERENTE GENERAL**

SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR  
 Firmado digitalmente por SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR  
 Fecha: 2021.07.07 15:04:29 -05'00'

**Ing. Msc. Sandra Lincango C.**  
**CONTADORA**



## FOJUPIN-FCPC

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO         |                     |                                                      |                     |                  |
|--------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------|---------------------|------------------|
| AL 30 DE JUNIO DE 2021                     |                     |                                                      |                     |                  |
| DESCRIPCION                                | RESERVAS ESPECIALES | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES | EXCEDENTE ACUMULADO | TOTAL PATRIMONIO |
| SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2021               | 807,610.83          | 1,978,226.52                                         | -                   | 2,785,837.35     |
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020           | 847,165.95          | 2,048,852.66                                         | 1,708,181.75        | 4,604,200.36     |
| <b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>   | - 39,555.12         | - 70,626.14                                          | - 1,708,181.75      | - 1,818,363.01   |
| Diferencia en seguros y actas de mediacion | - 251,312.58        |                                                      |                     | - 251,312.58     |
| Registro Valor de mercado                  |                     | - 70,626.14                                          |                     | - 70,626.14      |
| Distribucion de rendimientos año 2020      | 211,757.46          |                                                      | - 1,708,181.75      | - 1,496,424.29   |

DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE  
Firmado digitalmente por DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE  
Fecha: 2021.07.07 16:06:42 -05'00'  
Dario Esteban Ferrin Monge  
GERENTE

SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR  
Firmado digitalmente por SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR  
Fecha: 2021.07.07 15:05:00 -05'00'  
Ing. Sandra Lincango C.  
CONTADORA



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**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 Agosto 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 REFINACION "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.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**HOMOLOGACIÓN DE CUENTAS**

Mediante resolución No. SBS-2013-0507 la Superintendencia de Bancos emite el Cálculo de Cuentas para los Fondos Complementarios cerrados, el mismo que rige a partir del mes de agosto 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 junio de 2021, los saldos que FOJUPIN-FCPC mantiene son de \$ 2,602,023.12, que se encuentran como disponibles en efectivo de las instituciones financieras, cuyo detalle es el siguiente.

| CUENTA          | DOCUMENTO         | DETALLE                       | VALOR               |
|-----------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
|                 |                   | Caja Chica                    | 950.00              |
| 30838661-04     | Cuenta Corriente  | Banco del Pichincha           | 11,693.67           |
| 1901010646461   | Cuenta de Ahorros | Banco Procredit               | 346,483.28          |
| 520614921       | Cuenta Corriente  | Banco Internacional           | 470,837.43          |
| 406119075005    | Cuenta de Ahorros | Cooperativa JEP               | 242,812.22          |
| 406119075005    | Cuenta de Ahorros | Cooperativa Alianza del Valle | 1,029,246.96        |
| 17827901        | Cuenta Corriente  | Banco del Austro              | 499,999.56          |
| <b>TOTAL \$</b> |                   |                               | <b>2,602,023.12</b> |

**NOTA 2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

El saldo acumulado a la fecha es \$ 2,533,241.06, que corresponde a inversiones en Acciones La Favorita adquiridas desde el 6 de febrero del 2001 y en el sistema financiero por disposición del BIESS.

| NOMBRE DEL TÍTULO       | EMISOR                  | TASA DE INTERÉS | FECHA DE INICIO | FECHA DE VENCIMIENTO | PLAZO | VALOR ACCION | No. ACCIONES | VALOR               |
|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-------|--------------|--------------|---------------------|
| Certificado de Deposito | COPERATIVA TULCAN       | 7.65%           | 04/06/2021      | 31/05/2022           | 361   |              |              | 800,000.00          |
| Certificado de Deposito | COPERATIVA JEP          | 8.50%           | 04/06/2021      | 31/05/2022           | 361   |              |              | 500,000.00          |
| Acciones                | CORPORACION LA FAVORITA | 0.00%           | 06/02/2001      | N/A                  |       | 2.27         | 543,278      | 1,233,241.06        |
| <b>TOTAL US \$</b>      |                         |                 |                 |                      |       |              |              | <b>2,533,241.06</b> |



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**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 junio de 2021 contamos con un saldo de US \$ 25,390,981.49, menos la provisión realizada según la Resolución SBS-2014-740 del 2 de septiembre de 2014 US \$ 4,644,408.01, dando un saldo neto de \$ 20,746,573.48; bajo la modalidad de interés sobre saldo.

**NOTA 4. PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS**

El valor de la provisión total al 30 de junio de 2021 es de USD. (4,644,408.01) 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.

| <b>TIPO CREDITO</b>    | <b>PROVISION JUNIO 2021</b> | <b>PROVISION MAYO 2021</b> | <b>VALOR A REGISTRAR</b> |
|------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| QUIROGRAFARIO          | 2,390,433.65                | 2,494,602.51               | - 104,168.86             |
| PRENDARIO              | 18,242.32                   | 17,798.16                  | 444.16                   |
| HIPOTECARIO            | 2,235,732.04                | 2,229,980.76               | 5,751.28                 |
| <b>TOTAL PROVISION</b> | <b>4,644,408.01</b>         | <b>4,742,381.43</b>        | <b>(97,973.42)</b>       |

**NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar que conforman el saldo al 30 de junio de 2021 son por el valor de \$ 455,852.13 para lo cual detallamos lo siguiente:

- a) **Rendimientos por Cobrar Inversiones no Privativas.** – Corresponde a rendimientos generados por las inversiones en el sistema financiero dispuesto por el BIESS, US \$ 7,489.44.
- b) **Intereses por Cobrar Inversiones privativas.** - Esta cuenta comprende el Interés por cobrar de las cuotas vencidas de inversiones privativas de créditos morosos, cuyo saldo al 30 de junio de 2021, es de \$ 1,866,757.22.
- c) **Cuentas por Cobrar al Personal.** - anticipos de sueldos a los trabajadores mismos que son descontados a través del rol de pagos y el fondo a justificar para trámites legales entregados al Dr. Cristian Parra y Kevin Sola.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**ANTICIPO SUELDO**

| FECHA              | BENEFICIARIO                       | SALDO           |
|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| 25/01/2021         | ECHEVERRIA TAPIA CRISTINA VALERIA  | 1,153.37        |
| 09/03/2021         | BRITO LAINEZ GERALDINE AMINTA      | 1,260.00        |
| 26/03/2021         | SANDBALIN GUAMAN JULIA DE LOURDES  | 360.00          |
| 20/03/2020         | PAEZ JANETH                        | 1,020.00        |
| 23/03/2021         | FERNANDEZ BALAREZO GONZALO AUGUSTO | 1,200.00        |
| <b>SUMAN US \$</b> |                                    | <b>4,993.37</b> |

**FONDO A JUSTIFICAR**

| FECHA                | BENEFICIARIO   | SALDO         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 08/10/2020           | CRISTIAN PARRA | 300.00        |
| 11/01/2021           | KEVIN SOLA     | 150.00        |
| <b>TOTALES US \$</b> |                | <b>450.00</b> |

- d) **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 febrero 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 inscrito 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 liquidación para pedir embargo de los bienes que se logre ubicar |
| <b>TOTAL</b> |                    |                   |                                                                                                          | <b>673,100.44</b> |                                                                                                                                                        |

**Cuentas por Cobrar Varias.** - El saldo acumulado al 30 de junio de 2021 es de \$ 546,330.56; 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.

| FECHA              | DETALLE                                           | VALOR           |
|--------------------|---------------------------------------------------|-----------------|
| 15/02/2012         | Garantía de arriendo oficinas 208 edificio PUCARA | 1,300.00        |
| 23/03/2018         | Garantía de arriendo oficinas en Libertad         | 450.88          |
| 27/02/2019         | Garantía de arriendo oficinas en Esmeraldas       | 274.40          |
| <b>TOTAL US \$</b> |                                                   | <b>2,025.28</b> |



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

- **Otras Cuentas por Cobrar Participes.-** En esta cuenta se registran los 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 \$ 88,686.41.
- **Cuentas por Cobrar Seguro de Desgravamen.-** El saldo al 30 de junio de 2021 es de \$ 85,499.68, 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 \$ 7,934.84.
- **Cuentas por Cobrar Seguro Vehículos.** - Valor por cobrar por concepto de seguro de vehículos mismos que son descontados a los partícipes mensualmente, US 7,704.83.
- **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 \$ 207.91.
- **Cuentas por Cobrar Mediación.** - Valor por cobrar conforme las actas de mediación realizadas por el área legal por US \$ 353,751.05.
- **Otras Cuentas por Cobrar.** - corresponde al valore retenido por el banco internacional por perdida de cheque emitido al Edificio Pucara y el valor por cobrar al partícipe Jama Rosales José Vicente por US \$ 520.56.
- **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 al catálogo de cuentas para el uso de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados cuenta 1402 "los intereses ganados y no recaudados luego de ser exigibles según el plazo determinado en la normativa legal vigente, serán provisionados en el 100%".siendo su valor acumulado de \$ 1,866,757.22; además tenemos una provisión de inversiones no privativas vencidas por \$ 673.100,44 realizada en el año 2015, provisión del seguro de desgravamen del 94%, siendo su valor acumulado de \$ 80,369.70 y provisión del 5% de Otras cuentas por Cobrar por US \$ 23,041.54.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**NOTA 6. INVERSIONES PROYECTOS INMOBILIARIOS**

El saldo al 30 de junio de 2021 es de \$ 576,314.90 en esta cuenta contamos dos departamentos ubicados en Tonsupa y Quito, el completo de Tachina recibido conforme acta de entrega provisional el 18 de diciembre de 2020.

| DESCRIPCION                   | VALOR             |
|-------------------------------|-------------------|
| Departamento Tonsupa          | 64,196.49         |
| Departamento Vista Azul       | 39,160.00         |
| Complejo Fojupin - Esmeraldas | 539,154.41        |
| (-) Depreciacion Acumulada    | (66,196.00)       |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>576,314.90</b> |

**NOTA 7. PROPIEDAD Y EQUIPO**

Los saldos de activos fijos son US \$ 39,133.04 y están registrados a su costo histórico en dólares considerando los avalúos de acuerdo a los que establece el CUC, se debe indicar que en enero de 2019 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             | 155,130.30        | (155,130.30)           | -                |
| Vehiculos             | 31,415.00         | (5,749.74)             | 25,665.26        |
| Muebles y enseres     | 41,302.18         | (34,540.44)            | 6,761.74         |
| Equipo de Oficina     | 8,826.10          | (7,223.47)             | 1,602.63         |
| Equipo de Computacion | 31,930.10         | (26,826.69)            | 5,103.41         |
| <b>TOTALES</b>        | <b>268,603.68</b> | <b>(229,470.64)</b>    | <b>39,133.04</b> |

**NOTA 8. BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACION**

Constan los bienes muebles e inmuebles recibidos en dación de pago, a los mismos se le constituye una provisión de acuerdo a la Resolución No. 334-2017-F del 23 de febrero de 2017, Artículo No. 12 que dice: "Si no pudiesen ser enajenados los bienes, la entidad financiera constituirá provisiones a razón de un doceavo (12vo) mensual del valor en libros, comenzando en el mes inmediato posterior al del vencimiento del plazo...".



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

| FECHA                  | PROPIETARIO                                 | DESCRIPCION  | VALOR             | ACTA DE MEDIACION | PROVISION         | SALDO             |
|------------------------|---------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 03/08/2012             | DISALAZAR CIA. LTDA<br>(Arq. Diego Salazar) | Terreno      | 86,920.00         |                   | 86,920.00         | -                 |
| 31/10/2019             | Chiriboga Bastidas Joaquin                  | Terreno      | 57,432.31         |                   | 38,288.24         | 19,144.07         |
| 17/02/2020             | Leon Santillan Alexi                        | Terreno      | 41,943.93         |                   | 13,981.32         | 27,962.61         |
| <b>SUMAN TERRENOS</b>  |                                             |              | <b>186,296.24</b> |                   | <b>139,189.56</b> | <b>47,106.68</b>  |
| 05/02/2019             | Ing. Cesar Hidalgo Gines                    | Departamento | 54,467.98         | 34,430.14         | 60,206.34         | 28,691.78         |
| 12/08/2020             | Maenza Quiñonez Jose Alberto                | Casa         | 75,376.24         |                   |                   | 75,376.24         |
| 06/01/2021             | Valencia Delgado Aida                       | Casa         | 81,105.75         |                   |                   | 81,105.75         |
| <b>SUMAN EDIFICIOS</b> |                                             |              | <b>210,949.97</b> | <b>34,430.14</b>  | <b>60,206.34</b>  | <b>185,173.77</b> |
| <b>SUMAN US \$</b>     |                                             |              | <b>397,246.21</b> | <b>34,430.14</b>  | <b>199,395.90</b> | <b>232,280.45</b> |

**NOTA 9. OTROS ACTIVOS**

La RESOLUCIÓN Nro. 001-10-22-ASAMBLEA-FOJUPIN-FCPC-2019 dice: " La Asamblea General de Representantes del FOJUPIN-FCPC en pleno conocimiento de la situación bien inmueble ubicado en el Recinto Tabule, de la parroquia Tachina, cantón y provincia de Esmeraldas resuelve de manera unánime la construcción de un muro frontal, cercar con estacas de hormigón los tres lados adicionales y la construcción de una cancha de uso múltiple, una cancha de polvorín, una isla, una piscina de 24x12 m, el movimiento de tierra y una cancha sintética, con una inversión máxima de trescientos mil dólares más IVA USD 300.000 más IVA, más gastos de fiscalización de hasta el 3 % del valor total del contrato.

Con fecha 29/10/2020 conforme Oficio NO.019-COMPLEJO-FOJUPIN-2020-OBPT y previa autorización de administrador de contrato se entregó al contratista el valor de US 8.023.96 por trabajos que no estaban contemplados al inicio de la obra.

| FECHA                     | NOMBRES                       | VALOR           |
|---------------------------|-------------------------------|-----------------|
| 29/10/2020                | PRADO TORRES OSWALDO BLADIMIR | 8,023.96        |
| <b>SUMAN CONTRATISTAS</b> |                               | <b>8,023.96</b> |

Por patrocinio legal y defensa técnica por cobro de letra de cambio, en contra de Vergara Hurtado Almeida VHA construcciones CIA. LTDA. y por cobro de letra de cambio en contra de la compañía INVAS CIA. LTDA por parte del **Dr. Oliveros Mauricio**, por un total de US \$ 7.560.00.

Pago al Dr. Cristian Parra por asesoramiento legal y representación judicial en materia penal por calumnias en contra de los señores Ronny Quiñonez Quiñonez y Luis Alberto Feijoo, por un total de US \$ 5.040.00.

Pago al Dr. Ricardo Mejía y Ab. Santiago Cabezas por los servicios de recuperación de cartera vencida vía cobranza judicial y extrajudicial.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Pago a la Dra. Gabriela Hernández por la defensa técnica dentro de la Investigación Previa No. 080101821050255 que se tramita en la Fiscalía de Soluciones Rápidas 2 de Esmeraldas, debido a la demanda presentada por la Señora Mónica Bacilia Charcopa Hurtado en contra del Ing. Darío Ferrin Monge Representante Legal de "FOJUPIN-FCPC" y la señora Rosa Pérez trabajadora del Fondo por US \$ 5.600.00.

Pago a la Dra. Gabriela Mora por patrocinio legal y defensa de los empleados del FOJUPIN-FCPC que fueron denunciados por el Sr. Bone Ortiz Hugo Luis, con el fin de realizar una demanda por la vía civil por daños y perjuicios por US \$ 3.733.33.

| FECHA                    | NOMBRES                            | SALDO            |
|--------------------------|------------------------------------|------------------|
| 31/07/2019               | OLIVEROS GRIJALVA MAURICIO RAUL    | 7,560.00         |
| 29/10/2019               | PARRA POMBOSA CHRISTIAN DAVID      | 5,040.00         |
| 23/10/2020               | MEJIA HIDALGO RICARDO ISMAEL       | 5,650.98         |
| 13/01/2021               | CABEZAS LLUMIQUINGA JIMMY SANTIAGO | 953.77           |
| 11/06/2021               | HERNANDEZ MATOVELLE MARIA GABRIELA | 5,600.00         |
| 23/06/2021               | MORA GONZALEZ GABRIELA NATHALY     | 3,733.33         |
| <b>SUMAN PROVEEDORES</b> |                                    | <b>28,538.08</b> |

**CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO**

**NOTA 10. CUENTAS INDIVIDUALES**

Son los aportes personales con sus respectivos rendimientos al 30 de junio de 2021 ascienden a un valor de \$ 11,362,514.03, cuyo detalle se encuentra en el módulo de aportes y su registro en contabilidad.

| DETALLE                         | SALDO                |
|---------------------------------|----------------------|
| Aportes Personales              | 6,692,990.21         |
| Rendimientos Aportes Personales | 4,669,523.82         |
| <b>TOTALES</b>                  | <b>11,362,514.03</b> |

**NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR**

Son las obligaciones que se mantienen con los partícipes y proveedores por US 48,298.05 y se detallan así:

- a) **Prestaciones Liquidadas por Pagar.** - Valores ingresados al FOJUPIN sin respaldo por parte de la EP Petroecuador, cuyo monto es de \$ 155.85. A continuación el respectivo detalle:

| FECHA              | BENEFICIARIO         | DETALLE                         | SALDO         |
|--------------------|----------------------|---------------------------------|---------------|
| 28/02/2014         | MUÑOZ AGUILAR CARLOS | Aportes indebidos año 2010-2014 | 155.85        |
| <b>SUMAN US \$</b> |                      |                                 | <b>155.85</b> |



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

- b) **Impuestos y Tasas.** - Corresponde a retenciones de IVA e impuesto a la renta efectuados a proveedores y participes en el mes de junio de 2021 por un valor \$ 9,672.85.
- c) **Tasa de Administración BIESS.** - Registro de contribución al Banco del BIESS al mes de junio en base a los rendimientos de abril de 2021 por un valor de \$ 8,574.40, conforme las resoluciones No. SB-2017-082.
- d) **Otras Cuentas por Pagar.** - Son obligaciones pendientes con proveedores por US \$ 12,948.66; con participes por recuperación de cuotas, cancelación de préstamos, pago a pagar a abogados por el proceso de mediación por US \$ 14,610.86, depósitos sin identificar por US \$ 1,885.43 y el valor en garantía por el arriendo de las casas recibidas en dación de pago ubicada en Esmeraldas US 450.00.

**NOTA12. OBLIGACIONES PATRONALES**

Es el saldo al 30 de junio de 2021, que corresponde a los beneficios de ley provisionados por pagar del Fondo al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, siendo un valor de \$ 19,737.14 cuyo detalle es el siguiente:

| DETALLE                     | SALDO            |
|-----------------------------|------------------|
| Décimo Tercer Sueldo        | 3,008.60         |
| Décimo Cuarto Sueldo        | 2,199.78         |
| Vacaciones                  | 9,984.46         |
| Aporte IESS                 | 2,085.07         |
| Préstamo Quirografario IESS | 1,291.29         |
| Préstamo Hipotecario IESS   | 969.69           |
| Fondo de reserva por pagar  | 198.25           |
| <b>SUMAN</b>                | <b>19,737.14</b> |

**NOTA 13. OTROS PASIVOS**

- Corresponde a la provisión del personal administrativo por Jubilación Patronal US \$ 42,261.79.
- Desahucio US \$ 26,196.91 mediante un Estudio Actuarial realizado al 30 de junio de 2021.
- Provisión del despido intempestivo conforme el Código de Trabajo y Ley Orgánica de Discapacidades por US \$ 135,756.92.
- Compromisos con terceros
- Registro de aporte y rendimiento patronal conforme la RESOLUCIÓN Nro. 001-07-27-AGR-FOJUPIN-FCPC-2020 que dice: "La Asamblea General de Representantes en razón del Informe Legal y Financiero presentado **dispone al Gerente del Fondo, la reclasificación de la Cuenta No. 2.1.02.10 en la que**



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

constan los Aportes y Rendimientos patronales a la cuenta No. 2.9.90 Otros pasivos, en base al Análisis realizado y principalmente al Informe emitido por la firma Auditora Russell Bedford de diciembre de 2014, en el cual se establece que los valores transferidos por la EP PETROECUADOR al FOJUPIN fueron consumidos en su totalidad en el pago de pensiones jubilares del Código del Trabajo.

Así mismo, se dispone a la Administración del FOJUPIN-FCPC que se realice un nuevo estudio de Equilibrio de Cuentas Individuales, en virtud de que al haber sido declarada la inconstitucionalidad con efectos generales y hacia el futuro de la Disposición General Sexta y Séptima de la Resolución No. 280-2016-F emitida por la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, se desvanece la presunción de que los aportes y rendimientos patronales registrados en la cuenta No. 2.1.02.10 puedan ser públicos, bajo sustento del Informe realizado por Russell Bedford, firma calificada por la Superintendencia de Bancos, informe del cual tuvo conocimiento en su momento la EP PETROECUADOR mediante Oficio No. 08852-FIN-2015 de 02 de abril de 2015.

Finalmente, se prohíbe la liquidación, compensación, entrega u otro mecanismo que implique modificar la cuenta aportes y rendimientos patronales mientras la Superintendencia de Bancos no se pronuncie sobre el nuevo Equilibrio de Cuentas Individuales."

| DETALLE                               | VALOR                |
|---------------------------------------|----------------------|
| Jubilacion Patronal                   | 42,261.79            |
| Bonificacion por Desahucio            | 26,196.91            |
| Bonificacion por Despido Intempestivo | 135,756.92           |
| Varios                                | 13,999.62            |
| Aporte Patronal                       | 3,921,003.92         |
| Rendimientos Aporte Patronal          | 6,476,850.07         |
| Rendimientos año 2020                 | 542,668.94           |
| <b>SUMAN US \$</b>                    | <b>11,158,738.17</b> |

**NOTA 14. PATRIMONIO**

El saldo de la cuenta al 30 de junio de 2021 es de \$ 2,785,837.35; el Patrimonio está conformado por reservas de capital y otras reservas del Estudio Actuarial por equilibrio de cuentas individuales y reparto de rendimientos del año 2020, la reserva de seguro de desgravamen que pertenece a la diferencia pagada por Fojupin y las cuotas de préstamos cobrados y superávit por revaluación de Acciones de la Favorita.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

| <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR</b>        |
|---------------------------------------------|---------------------|
| RESERVAS ESPECIALES                         | 807,610.83          |
| SUPERAVIT POR VALUACION DE INV. EN ACCIONES | 1,978,226.52        |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>2,785,837.35</b> |

**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. 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:

| <b>DETALLE</b>           | <b>VALOR</b>     |
|--------------------------|------------------|
| SUELDOS Y SALARIOS       | 54,389.13        |
| DÉCIMOS SUELDOS          | 6,803.80         |
| APORTE PATRONAL          | 6,767.68         |
| FONDO DE RESERVA         | 4,574.76         |
| POR DESAHUCIO O DESPIDO  | 3,674.78         |
| ALIMENTACIÓN             | 4,074.01         |
| CAPACITACION AL PERSONAL | 56.00            |
| VACACIONES               | 3,149.27         |
| MEDICINA POR EMERGENCIA  | 993.50           |
| <b>TOTALES</b>           | <b>84,482.93</b> |

**NOTA 16. SERVICIOS PUBLICOS EN GENERAL**

Son gastos de servicios requeridos y ayudan para el giro normal de la operación, que asciende a un valor de \$ 17,106.57.

| <b>DETALLE</b>                            | <b>SALDO</b>     |
|-------------------------------------------|------------------|
| SERVICIOS BASICOS                         | 5,591.87         |
| TRANSPORTE PERSONAL                       | 228.00           |
| MOVILIZACIONES                            | 830.75           |
| IMPRESIÓN, REPRODUCCIONES Y PUBLICACIONES | 2,199.12         |
| SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA              | 2,112.50         |
| OTROS SERVICIOS GENERALES                 | 6,144.33         |
| <b>SUMAN US \$</b>                        | <b>17,106.57</b> |

**Nota 16.1 Servicios Básicos.** - Corresponde a gastos de energía eléctrica, telefonía fija y móvil, servicio de internet de matriz, Libertad y Esmeraldas a junio 2021.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**Nota 16.2 Servicio transporte personal.** - Por servicios de transporte para el personal de FOJUPIN por la emergencia sanitaria.

**Nota 16.3 Movilizaciones.** - Por servicios de taxi, para trámites administrativos de Matriz, Shushufindi, Libertad y Esmeraldas a junio 2021.

**Nota 16.4 Impresión, Reproducción y Publicaciones.** - publicación en diario comercio por condolencias e invitación a jubilados para la condonación de intereses.

**Nota 16.5 Servicios de Aseo y Limpieza.** - Por servicio de aseo y limpieza de la oficina de Quito, libertad, esmeraldas y Tonsupa a junio 2021.

**Nota 16.6 Otros servicios generales.** - Por servicio de archivo y servicio de cobranza al mes de junio 2021.

**NOTA 17. TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**

Corresponde a gastos de pasajes aéreos y viáticos del representante legal y abogados por reuniones realizadas en los distritos y procesos extrajudiciales por US \$ 10,143.70.

**NOTA 18. INSTALACIONES, MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES**

Los gastos por alcúotas de la oficina 201 de la Matriz, departamentos de Tonsupa, mantenimiento de la oficina matriz y Complejo de Tachina por US \$ 12,333.06.

**NOTA 19. GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

Son los gastos 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, La Libertad y Esmeraldas por un valor total de US \$ 6,928.86.

**NOTA 20. HONORARIOS PROFESIONALES**

Comprende los honorarios profesionales por US \$ 55,224.17 de la siguiente manera:

- Honorarios por Informes del procedimiento convenido realizado con SAYCO por US \$ 2.688.00 y primer pago de la auditoría externa del año 2020 realizado por BEST POINT por US \$ 4.928.00.
- Los Honorarios por Asesoría Jurídica de la Dra., Gabriela Mora y Dr. Jairo Tamayo mensual por US \$ 15,792.00.
- Servicios de Notarios Registradores de la Propiedad US \$ 5,283.57.
- Servicios de Auditoria Interna US \$ 5,712.00.
- Los Servicios Profesionales de Gerencia por la representación legal y Administración del Fojupin por US \$ 7,996.60.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

- Honorario del Dr. Mauricio Oliveros por los Juicios No. 17323-2012-0850/17230-2020-01628; 17301-2012-0176/17230-2020-12426 por US \$ 3,360.00.
- Honorarios por la defensa dentro de la Investigación previa No. 080101821030446 que se tramite en la fiscalía de soluciones rápidas 1 de Esmeraldas por US \$ 5,544.00
- Pago por los informes de riesgos del IV trimestre 2020 y I trimestre 2021 por US \$ 3,920.00.

**NOTA 21. BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**

Son gastos por adquisición de suministros de oficina, limpieza por US \$ 3,890.29.

**NOTA 22. GASTOS DE INFORMATICA**

Mantenimiento semestral de los equipos de computación de la oficina, actualización la página web y licencias informáticas por US \$ 1,072.20.

**NOTA 23. COSTOS FINANCIEROS**

Son gastos bancarios por débitos de servicios básicos, pagos al IESS, Servicio de Rentas Internas, comisiones en las instituciones financieras por US \$. 842.24.

**NOTA 24. GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION BIESS**

Registro de contribución al Banco del BIESS al mes de junio 2021 por un valor de \$ 8,878.08, conforme la resolución No. SB-2017-082.

**NOTA 25. IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**

Pago del impuesto predial del año 2021 de los bienes de FOJUPIN en Quito, Esmeraldas y La Libertad, revisión y matriculación vehicular del vehículo propiedad de FOJUPIN por US \$ 2,127.53, Contribución a la Superintendencia de Bancos del primer semestre del año 2021 por US \$ 9,148.94 y el valor por multas generadas por la Agencia Nacional de Transito US \$ 155.37.

**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 \$ 21,538.08.

**NOTA 27. PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS**

Corresponde a la aplicación de la Resolución No. SB-2014-740 del 2 de septiembre de 2014 al mes de junio por US \$ 883,887.11



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**NOTA 28. PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**

El valor de la provisión de los intereses de acuerdo al catálogo de cuentas para el uso de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados cuenta 1402 "los intereses ganados y no recaudados luego de ser exigibles según el plazo determinado en la normativa legal vigente, serán provisionados en el 100% y de otras cuentas por cobrar por US \$ 72,763.97.

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

Provisión al 30 de junio por US \$ 57,513.84 de acuerdo a la Resolución No. 334-2017-F del 23 de febrero de 2017, Artículo No. 12 que dice: "Si no pudiesen ser enajenados los bienes, la entidad financiera constituirá provisiones a razón de un doceavo (12vo) mensual del valor en libros, comenzando en el mes inmediato posterior al del vencimiento del plazo...".

**NOTA 30. OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**

Corresponde al Seguro de RC Directivos y Adm, servicio de consultas de Equifax, compra de pruebas COVID solicitadas por CETRAPEP el 29 de diciembre 2020, pago por videos para la educación financiera y pago de arreglo floral al Ing. Carlos Redrovan exrepresentante de la Asamblea.

| <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR</b>    |
|---------------------------------------------|-----------------|
| Seguro de Fidelidad                         | 2,123.03        |
| Seguro Directivos y Admin.                  | 2,499.36        |
| Consultas Equifax                           | 554.40          |
| Educacion Financiera                        | 358.40          |
| Compra pruebas COVID (CETRAPEP)             | 1,680.00        |
| Arreglo Floral Ex-Representante de Asamblea | 56.00           |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>7,271.19</b> |

**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 NO PRIVATIVAS**

Corresponde al pago de dividendos de las Acciones La Favorita del año 2020, y los rendimientos de las inversiones en el sistema financiero dispuesto por el BIESS por un total de US \$ 48,337.41.



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



**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**NOTA 32. INTERESES POR INVERSIONES PRIVATIVAS**

Los ingresos por \$ 1,168,928.34 son intereses ganados por inversiones privativas realizadas a los partícipes por préstamos quirografarios, prendarios e Hipotecarios al mes de junio de 2021.

**NOTA 33. OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**

Son intereses ganados en el Banco Procredit, Internacional, Cooperativa Alianza del Valle y Jeep al mes de junio de 2021, sobre el saldo en la cuenta de ahorros y corriente por US \$ 82,352.49.

**NOTA 34. OTROS INGRESOS**

Corresponde al arriendo de las casas en Esmeraldas, reversión de provisiones y otros ingresos por US \$ 1,802,545.37.

**NOTA 35. CUENTAS DE ORDEN**

Se registran los procesos judiciales conforme información al 30 de junio de 2021 de la Abogada Gabriela Mora por US 6,140,823.62.

Se registran las garantías recibidas por las inversiones privativas es decir pagares y letras de cambio por US \$ 32,729,196.27.

Se registran los valores conforme el avalúo de vehículos por US \$ 844,064.79 y bienes Inmuebles en garantía por US \$ 28,497,616.95.

Estas operaciones no alteran la expresión del patrimonio, ni modifican la situación financiera del Fondo.

SANDRA  
XIMENA  
LINCANGO  
CONDOR

Firmado  
digitalmente por  
SANDRA XIMENA  
LINCANGO  
CONDOR  
Fecha: 2021.07.07  
15:05:33 -05'00'

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

## OFICIO No. 303-FOJUPIN-21 BALANCES JUNIO 2021

Dario Ferrin <darioferrin@hotmail.com>

Mié 7/7/2021 16:17

Para: Atencion Quito Dos/Superintendencia de Bancos <atencionquito2@superbancos.gob.ec>

 1 archivos adjuntos (2 MB)

OFICIO No. B 303-FOJUPIN-21 SB.pdf;

De mi consideración:

Sírvase encontrar adjunto la información financiera con corte al 30 de junio de 2021 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;

En espera de su confirmación.

***SALUDOS CORDIALES,***

***DARIO FERRIN MONGE***

---