



Quito, 07 de diciembre de 2021

**Oficio No. 222-FJ-2021**

**Ingeniera**

**LORENA PAZ Y MIÑO**

**COORDINACION FONDOS COMPLEMENTARIOS PREVISIONALES CERRADOS**

**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL**

Presente. -

De mi consideración:

Por medio del presente me permito remitir a usted Señora Ingeniera, los balances de **NOVIEMBRE 2021** del **FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**, el mismo que fue entregado el **07 DE DICIEMBRE DE 2021** a la Superintendencia de Bancos, con la finalidad de que se proceda al registro en el BIESS según la normativa vigente, de acuerdo con el siguiente detalle:

- . Identificación del fondo
- . Carta de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
- . Información del Fondo FOJUPEC FCPC
- . Ecuación Contable
- . Estado de Situación Financiera
- . Estado de Resultados
- . Notas a los Estados Financieros
- . Hoja de observaciones

Particular que me permito poner en su conocimiento Señora Ingeniera, para los fines pertinentes

Atentamente,

**ROSA CECILIA**  
**CALDERON**  
**ESPINOSA**

Firmado digitalmente  
por ROSA CECILIA  
CALDERON ESPINOSA  
Fecha: 2021.12.07  
15:29:17 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón E.

**REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS**

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**

CI: 1001294543

Correo: [gerencia@fondojubilacionpec.fin.ec](mailto:gerencia@fondojubilacionpec.fin.ec)

Teléfono: 0999924142

XT.



PETROECUADOR  
FONDO DE JUBILACION

# ESTADOS FINANCIEROS

**MES:**

**NOVIEMBRE 2021**

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

**RUC: 1791718720001**

**Atención:**

**Ing. Lorena Paz y Miño  
Fondos Complementarios Previsionales Cerrados  
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social**



Quito, 07 de diciembre de 2021  
Oficio No.221-FJ-2021

Señor Economista  
Jose Estuardo Arguello Garcia  
**INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL (S)**  
**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR**  
Presente. -

De mi consideración:

Por medio del presente y en cumplimiento a la Resolución N<sup>º</sup> SBS-2013-507 y a la circular Nro. SB-IG-2017-0191-C me permito remitir a usted señor Intendente, los Estados Financieros al **30 DE NOVIEMBRE DE 2021**, del **FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**, de acuerdo con el siguiente detalle:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Ecuación Contable
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas Aclaratorias a los Estados Financieros
- Anexos

Particular que me permito poner en su conocimiento señor Economista, para los fines pertinentes.

Atentamente,

ROSA CECILIA  
CALDERON  
ESPINOSA

Firmado digitalmente  
por ROSA CECILIA  
CALDERON ESPINOSA  
Fecha: 2021.12.07  
14:03:04 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón E.  
**REPRESENTANTE LEGAL ADMINISTRACION BIESS**  
**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**

XT.



SUPERINTENDENCIA  
DE BANCOS

**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**  
Teléfono: 2997600

Documento Nro.: SB-SG-2021-55623-E  
Fecha: 2021-12-07 14:58:28  
Recibido por: Marcela Elizabeth Moya Herrera  
CONTIENE: 27 HOJAS

<b>FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC</b>	<b>Nro. 54</b>
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	<b>30/11/2021</b>
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	204
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS (YA NO APORTAN PERO MANTIENE UN SALDO A FAVOR)	772
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	976
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	165
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	2,140.00
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Fanny Ximena Torres Garcés
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:x.torres@hotmail.es">x.torres@hotmail.es</a>
NÚMERO DE CELULAR	0987211536
NOMBRE DE LA GERENTE	Rosa Cecilia Calderón Espinosa
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:rcalderon60@hotmail.com">rcalderon60@hotmail.com</a>
NÚMERO DE CELULAR	0999924142
DIRECCIÓN DEL FCPC	Ave. Diego de Almagro 2033 y Whimper Edificio Torres Whimper piso 12. ofic. 12-03
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	2561-080

**Elaborado**

FANNY XIMENA TORRES GARCES  
 Firmado digitalmente por FANNY XIMENA TORRES GARCES  
 Fecha: 2021.12.07 14:50:32 -05'00'

**Lcda. F. Ximena Torres G.**  
**CPA. CONTADORA**  
**Fondo de Cesantía y Jubilación Especial Petroecuador FCPC**

**Aprobado**

ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA  
 Firmado digitalmente por ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA  
 Fecha: 2021.12.07 15:29:38 -05'00'

**Ing. Rosa Cecilia Calderón E.**  
**REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS**  
**Fondo de Cesantía y Jubilación Especial Petroecuador FCPC**

Quito, diciembre 06 del 2021

NOMBRE COMPLETO DEL FONDO:	FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC
EXPRESIÓN PECULIAR O NOMBRE CORTO:	FOJUPEC
MES Y AÑO DE LA INFORMACION:	30/11/2021
NUMERO PARTICIPES AL FIN DE MES	204
NUMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CREDITO (S)	165
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (CAPITAL)	15,917.73
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (INTERESES)	6,021.76
VALOR PLANILLA EMITIDA POR APORTES	10,103.25
VALOR TOTAL DE LAS PENSIONES PAGADAS *	
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL</b>	
Nombre del Contador /a	Fanny Ximena Torres Garcés
Correo electrónico	<a href="mailto:x.torres@hotmail.es">x.torres@hotmail.es</a>
Número de teléfono celular	0987211536
Nombre del Gerente	Rosa Cecilia Calderon Espinosa
Correo electrónico	<a href="mailto:rcalderon60@hotmail.com">rcalderon60@hotmail.com</a>
Número de teléfono celular	0999924142
Dirección del FCPC	Ave. Diego de Almagro 2033 y Whimper Edificio Torres Whimper piso 12. ofic. 12-03
Teléfono del FCPC	2561-080

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

No. PARTICIPES FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC	204
No. PARTICIPES PASIVOS (YA NO APORTAN PERO MANTIENE UN SALDO A FAVOR)	772
TOTAL PARTICIPES	976
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO DE QUIROGRAFARIOS	143
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO DE ESPECIALES	7
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITOS HIPOTECAR.	29
PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITOS COMPLEMENTARIOS	0
No. PARTICIPES QUE TIENEN PRÉSTAMO	165
<b>PROMEDIO SALDO DE ENDEUDAMIENTO</b>	<b>5,520</b>
CARTERA PARTICIPES	910,822.24
No. PARTICIPES QUE TIENEN PRÉSTAMO	165
<b>% DE GASTOS EN RELACIÓN A LOS INGRESOS</b>	<b>68.05%</b>
GASTOS BRUTOS	282,408.41
INGRESOS BRUTOS	415,010.27
<b>% DE RENTABILIDAD LIQUIDA EN RELACIÓN AL PATRIMONIO</b>	<b>23.61%</b>
INGRESOS NETOS	415,010.27
APORTES CUENTA INDIVIDUAL	1,757,754.40
<b>PROMEDIO DE HABER PATRIMONIAL DE LOS PARTICIPES</b>	<b>8,616</b>
APORTES CUENTA INDIVIDUAL	1,757,754.40
No. DE PARTICIPES	204

**Elaborado**

FANNY XIMENA TORRES GARCÉS  
Firmado digitalmente por FANNY XIMENA TORRES GARCÉS  
Fecha: 2021.12.07 14:50:53 -05'00'

Lcda. F. Ximena Torres G.  
CPA. CONTADORA

**Aprobado**

ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA  
Firmado digitalmente por ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA  
Fecha: 2021.12.07 15:30:08 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón E.  
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIE

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

DEMOSTRACION DEL CUADRO DE BALANCE  
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD: 54

ECUACION CONTABLE								
ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
6,028,217.49	+	282,408.41	=	1,845,925.51	+	4,049,690.12	+	415,010.27
		6,310,625.90	=	6,310,625.90				

**Elaborado**

FANNY  
XIMENA  
TORRES  
GARCES

Firmado digitalmente  
por FANNY XIMENA  
TORRES GARCES  
Fecha: 2021.12.07  
14:51:18 -05'00'

**Lcda. F. Ximena Torres G.**

**CPA CONTADORA**

**Fondo de Cesantía y Jubilación Especial Petroecuador FCPC**

**Aprobado**

ROSA CECILIA  
CALDERON ESPINOSA

Firmado digitalmente por ROSA  
CECILIA CALDERON ESPINOSA  
Fecha: 2021.12.07 15:30:24  
-05'00'

**Ing. Rosa Cecilia Calderón E.**

**REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS**

**Fondo de Cesantía y Jubilación Especial Petroecuador FCPC**

Quito, diciembre 06 del 2021

# FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>6,028,217.49</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>1</b>	<b>3,666,932.63</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>		<b>200.00</b>
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica		200.00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>3,666,732.63</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales		3,666,732.63
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
<b>1103</b>	<b>EFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>		<b>0.00</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>2</b>	<b>1,181,012.64</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>0.00</b>
120105	Certificado de depósito		0.00
120110	Póliza 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
<b>1202</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>	<b>3</b>	<b>0.00</b>
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
<b>1203</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>	<b>4</b>	<b>0.00</b>
120305	Certificados de depósito		0.00
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0.00
<b>1204</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>	<b>5</b>	<b>0.00</b>
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0.00
<b>1205</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>0.00</b>
120505	Valores de titularización		0.00
120510	Acciones		0.00
<b>1206</b>	<b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>		<b>1,181,012.64</b>
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		1,181,012.64
<b>1299</b>	<b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>	<b>6</b>	<b>0.00</b>
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>7</b>	<b>910,822.24</b>
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		61,181.13
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		484,862.05
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		15,572.72
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		121,254.18
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0.00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0.00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		364,176.30
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		107,855.22
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		59,259.65
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		46,393.84
<b>1399</b>	<b>PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>8</b>	<b>-349,732.85</b>
139905	(Quirografarios)		-205,801.81
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		-143,931.04
139990	(Provisión general)		0.00
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>9</b>	<b>34,636.95</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>69,216.67</b>
140205	Intereses por Préstamos Quirografarios		45,087.87
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por Préstamos Hipotecarios		24,128.80
<b>1403</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>	<b>10</b>	<b>0.00</b>
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
<b>1404</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b>	<b>11</b>	<b>199,000.00</b>
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		199,000.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>1405</b>	<b>PLANILLA EMITIDAS</b>		<b>0.00</b>
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>	<b>12</b>	<b>34,301.71</b>
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		6,270.87
149090	Otros		28,030.84
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		<b>-267,881.43</b>

# FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-53,707.14
149910	(Provisiones rendimientos Inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones Otras Cuentas por Cobrar)		-15,174.29
149990	(Provisión general)		-199,000.00
<b>15</b>	<b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>	<b>13</b>	<b>0.00</b>
<b>1501</b>	<b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>0.00</b>
150105	Terrenos para urbanizar		0.00
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
<b>1502</b>	<b>PROYECTOS TERMINADOS</b>		<b>0.00</b>
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
<b>1599</b>	<b>(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>		<b>0.00</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>77,807.72</b>
<b>1601</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>		<b>171,329.73</b>
160105	Terrenos		27,637.65
160110	Edificios		143,692.08
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		<b>9,039.49</b>
160205	Muebles y enseres		1,772.87
160210	Equipo de oficina		56.00
160215	Equipo de computación		7,210.62
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>		<b>-102,561.50</b>
169905	(Edificios)		-96,749.35
169910	(Muebles y enseres)		-1,409.18
169915	(Equipo de oficina)		-6.04
169920	(Equipo de computación)		-4,396.93
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
<b>17</b>	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>	<b>14</b>	<b>0.00</b>
<b>1701</b>	<b>TERRENOS</b>		<b>0.00</b>
<b>1702</b>	<b>EDIFICIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>1703</b>	<b>MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
<b>1704</b>	<b>UNIDADES DE TRANSPORTE</b>		<b>0.00</b>
<b>1705</b>	<b>TÍTULOS VALORES</b>		<b>0.00</b>
<b>1790</b>	<b>OTROS</b>		<b>0.00</b>
<b>1799</b>	<b>(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b>		<b>0.00</b>
179905	(Edificios)		0.00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0.00
179915	(Unidades de transporte)		0.00
179920	(Títulos valores)		0.00
179990	(Otros)		0.00
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>15</b>	<b>157,005.31</b>
<b>1901</b>	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>0.00</b>
190105	Anticipo contratistas		0.00

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>NOTAS</b>	<b>SALDO</b>
190110	Anticipo a proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
<b>1902</b>	<b>GASTOS DIFERIDOS</b>		<b>99,784.31</b>
190205	Licencias y programas de computación		9,500.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		97,599.31
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-7,315.00
<b>1903</b>	<b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
<b>1990</b>	<b>OTROS</b>		<b>57,221.00</b>
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		57,221.00
<b>1999</b>	<b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>		<b>0.00</b>
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>16</b>	<b>1,845,925.51</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>		<b>1,757,754.40</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTIA</b>		<b>8,383.66</b>
210105	Aportes personales		8,383.66
210110	Aportes patronales		0.00
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aporte retiro voluntario cesantía		0.00
<b>2102</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		<b>1,749,370.74</b>
210205	Aportes personales		1,352,008.31
210210	Aportes patronales		389,428.22
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		7,934.21
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0.00
<b>22</b>	<b>BENEFICIO DEFINIDO</b>	<b>17</b>	<b>0.00</b>
<b>2201</b>	<b>CESANTÍA</b>		<b>0.00</b>
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
<b>2202</b>	<b>JUBILACIÓN</b>		<b>0.00</b>
220205	Aportes personales		0.00
220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>18</b>	<b>53,191.94</b>
<b>2301</b>	<b>PRESTACIONES LIQUIDAS POR PAGAR</b>		<b>47,772.80</b>
230105	Cesantía		0.00
230110	Jubilación		19,735.77

# FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
230115	Otras prestaciones		28,037.03
<b>2302</b>	<b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>		<b>0.00</b>
230205	Aportes		0.00
230210	Prestamos		0.00
<b>2303</b>	<b>CONTRIBUCIONES</b>		<b>0.00</b>
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>		<b>890.53</b>
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA		502.77
230490	Otros		387.76
<b>2305</b>	<b>TASA DE ADMINISTRACION BIESS</b>	<b>19</b>	<b>1,522.03</b>
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>3,006.58</b>
239005	Intereses por pagar		0.00
239010	Proveedores		367.05
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios basicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados		0.00
239090	Otras cuentas por pagar		2,639.53
<b>24</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>20</b>	<b>0.00</b>
<b>2401</b>	<b>SOBREGIROS BANCARIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>2402</b>	<b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL</b>		<b>0.00</b>
<b>2403</b>	<b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EX</b>		<b>0.00</b>
<b>2490</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES</b>		<b>0.00</b>
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>		<b>34,979.17</b>
<b>2501</b>	<b>REMUNERACIONES POR PAGAR</b>		<b>0.00</b>
<b>2502</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>		<b>33,676.89</b>
<b>2503</b>	<b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>		<b>1,302.28</b>
<b>2504</b>	<b>FONDOS DE RESERVA</b>		<b>0.00</b>
<b>2505</b>	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>		<b>0.00</b>
<b>2506</b>	<b>RETENCIONES JUDICIALES</b>		<b>0.00</b>
<b>2507</b>	<b>GASTOS DE REPRESENTACIÓN</b>		<b>0.00</b>
<b>2590</b>	<b>OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS</b>		<b>0.00</b>
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>21</b>	<b>0.00</b>
<b>2901</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>		<b>0.00</b>
290105	Intereses recibidos por anticipados		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Ingresos por Valuación de Bienes entregados en Fideicomiso Inmobiliario		0.00
290190	Otros		0.00
<b>2903</b>	<b>ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>0.00</b>
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
<b>2904</b>	<b>JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>2990</b>	<b>OTROS</b>		<b>0.00</b>
299005	Sobrantes de caja		0.00
299090	Varios		0.00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>22</b>	<b>4,049,690.12</b>
<b>31</b>	<b>RESERVAS</b>		<b>0.00</b>

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
32	SUPERAVIT POR VALUACIONES		74,245.85
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES		74,245.85
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	23	3,975,444.27
3301	CESANTIA		0.00
3302	JUBILACIÓN		3,975,444.27
34	RESULTADOS	24	0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PERDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

ROSA CECILIA  
CALDERON  
ESPINOSA

Firmado digitalmente  
por ROSA CECILIA  
CALDERON ESPINOSA  
Fecha: 2021.12.07  
15:30:51 -05'00'

---

ROSA CECILIA CALDERON  
REPRESENTANTE LEGAL

FANNY XIMENA  
TORRES  
GARCES

Firmado digitalmente  
por FANNY XIMENA  
TORRES GARCES  
Fecha: 2021.12.07  
14:51:59 -05'00'

---

XIMENA TORRES  
CONTADOR/A

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>25</b>	<b>282,408.41</b>
<b>41</b>	<b>PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>		<b>89,171.93</b>
<b>4101</b>	<b>PERDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>4102</b>	<b>PERDIDA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>26</b>	<b>89,171.93</b>
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		89,171.93
<b>4103</b>	<b>PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
<b>4104</b>	<b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>		<b>0.00</b>
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
<b>4105</b>	<b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
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
<b>43</b>	<b>GASTO DE PERSONAL</b>	<b>27</b>	<b>50,833.98</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		<b>50,833.98</b>
430105	Remuneración o salarios		34,034.88
430110	Remuneracion extraordinaria		0.00
430115	Decimos sueldos		3,936.25
430120	Aporte patronal		3,795.00
430125	Fondo de reserva		2,835.14
430130	Jubilación patronal		4,894.56
430135	Por desahucio o despido		1,338.15
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		0.00

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>28</b>	<b>63,324.00</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>		<b>4,730.07</b>
440105	Servicios basicos		1,691.74
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones		300.85
440120	Impresion,reproduccion y publicaciones		306.50
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		395.00
440190	Otros servicios generales		2,035.98
<b>4402</b>	<b>TRASLADOS,VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		<b>0.00</b>
440205	Pasajes en el interior		0.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viaticos y subsistencias internas		0.00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		<b>2,021.50</b>
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		97.50
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		52.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		1,872.00
<b>4404</b>	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0.00</b>
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>40,274.59</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		133.93
440510	Servicios de auditoria externa-interna		8,700.00
440515	Servicios Profesionales		31,440.66
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>1,514.12</b>
440605	Material de oficina		862.58
440610	Material de imprenta,fotografia,reproducción y publicidad		651.54
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>		<b>14,783.72</b>
440705	Desarrollo de sistemas informaticos		5,095.72
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos		8,988.00
440790	Otros		700.00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>	<b>29</b>	<b>478.43</b>
<b>4501</b>	<b>TITULOS Y VALORES</b>		<b>0.00</b>
450105	Comision en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>478.43</b>
450205	Intereses en préstamos		0.00

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
450210	Gastos bancarios		478.43
<b>4503</b>	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>4504</b>	<b>GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS</b>		<b>0.00</b>
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>30</b>	<b>13,538.48</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>13,538.48</b>
460105	Impuestos y tasas		624.29
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		4,883.69
460190	Otros		8,030.50
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>31</b>	<b>64,548.94</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>		<b>8,910.17</b>
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		6,559.46
470115	Depreciación de muebles y enseres		428.73
470120	Depreciación equipos de oficina		6.04
470125	Depreciación equipos de computación		1,915.94
470130	Depreciación vehículos		0.00
<b>4702</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		<b>2,873.75</b>
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		2,873.75
<b>4703</b>	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
470390	Provisión general		0.00
<b>4704</b>	<b>PROVISION INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>37,043.69</b>
470405	Por préstamos quirografarios		13,162.37
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		23,881.32
470490	Provisión general		0.00
<b>4705</b>	<b>PROVISION CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>15,721.33</b>
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		547.04
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		15,174.29
470590	Provisión general		0.00
<b>4706</b>	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		<b>0.00</b>
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
<b>4707</b>	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		<b>0.00</b>
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
<b>4708</b>	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		<b>0.00</b>
470805	Derechos fiduciarios		0.00

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470890	Otros		0.00
<b>48</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>	<b>32</b>	<b>512.65</b>
<b>4801</b>	<b>SEGUROS</b>		<b>321.61</b>
<b>4890</b>	<b>OTROS</b>		<b>191.04</b>
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		191.04
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>33</b>	<b>415,010.27</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		<b>286,395.72</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>196,153.84</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		144,009.87
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		1,831.99
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		50,311.98
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>34</b>	<b>90,241.88</b>
510205	Quirografarios		43,507.81
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		46,734.07
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		<b>0.00</b>
<b>52</b>	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>		<b>60,283.08</b>
<b>5201</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
<b>5202</b>	<b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>60,283.08</b>
520205	inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		60,283.08
<b>5203</b>	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>0.00</b>
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
<b>5204</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICION DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0.00</b>
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>5205</b>	<b>UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>	<b>35</b>	<b>0.00</b>
<b>5206</b>	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0.00</b>
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
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>68,331.47</b>
<b>5301</b>	<b>ARRIENDOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5302</b>	<b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5303</b>	<b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>		<b>0.00</b>
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>		<b>68,331.47</b>
539005	Reversión de provisiones		67,225.53
539090	Otros ingresos		1,105.94
<b>59</b>	<b>PERDIDAS Y GANANCIAS</b>		<b>0.00</b>
<b>7</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>36</b>	<b>0.00</b>
<b>71</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>276,531.28</b>
<b>7101</b>	<b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>		<b>0.00</b>
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
<b>7102</b>	<b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>		<b>0.00</b>
710205	Títulos valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
<b>7103</b>	<b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>		<b>276,531.28</b>
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		276,531.28
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
<b>7104</b>	<b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>		<b>0.00</b>
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
<b>7105</b>	<b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0.00</b>
710505	Bienes muebles		0.00
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
<b>7190</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0.00</b>
<b>72</b>	<b>DEUDORAS POR EL CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>276,531.28</b>

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		276,531.28
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		1,980,522.92
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1,972,588.71
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		7,934.21
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		1,980,522.92
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1,972,588.71
740105	Documentos en garantía	37	1,972,588.71
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	Préstamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00

**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL: 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**

CODIGO DE LA ENTIDAD 3628

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>		<b>7,934.21</b>
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantia		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		7,934.21
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
<b>7490</b>	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0.00</b>

**ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA**  
 Firmado digitalmente por ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA  
 Fecha: 2021.12.07 15:31:24 -05'00'

---

ROSA CECILIA CALDERON  
**REPRESENTANTE LEGAL**

**FANNY XIMENA TORRES GARCES**  
 Firmado digitalmente por FANNY XIMENA TORRES GARCES  
 Fecha: 2021.12.07 14:52:25 -05'00'

---

XIMENA TORRES  
**CONTADOR/A**



## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2021

### 1.- ACTIVOS

#### NOTA 1

##### FONDOS DISPONIBLES

El fondo disponible está compuesto por saldos de las cuentas corrientes en Instituciones financieras de libre disponibilidad y el dinero y equivalentes al efectivo del Fondo.

Los Fondo Disponibles que mantiene el Fondo, se encuentran representados por Caja Chica y Bancos, los mismos que al 30 de noviembre del 2021, mantienen un saldo por el valor de **USD. 3.666.932.63** con el siguiente detalle:

CODIGO	CUENTA	VALOR
11020501	BANCO PICHINCHA CTA. TE.	87,790.83
11020507	BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE.	1,780,282.18
11020508	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO JEP	10.00
11020509	COOPERATIVA ALIANZA DEL VALLE	1,798,649.62
11021001	CAJA CHICA	200.00
	<b>TOTAL FONDOS DISPONIBLES</b>	<b>3,666,932.63</b>

Los valores registrados en Banco Internacional y Cooperativa Alianza del Valle corresponden a una cuenta rentable o de ahorro, su saldo es significativo por la recuperación de inversiones no privativas en los últimos meses, y no se ha realizado inversiones en el sector no Financiero Privado de conformidad a la política y disposiciones del comité inversiones del BIESS.

La tasa de la cuenta rentable es de 2.75%. y 5% respectivamente

#### NOTA 2

##### INVERSIONES NO PRIVATIVAS

##### INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Los intereses ganados en inversiones se registran en forma mensual por el método del devengado, mismas que se recuperan en el vencimiento del plazo en caso de haber autorización de invertir en el sector financiero y no financiero.

Se ha recuperado todas las inversiones en el mes de noviembre/2021, esperando la disposición la política del BIESS para la colocación.

##### INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

Se debe indicar además las inversiones en LA FAVORITA y HOLCIM, de renta variable, de acuerdo con la valoración en la Bolsa de Valores tienen fluctuaciones mensuales y de acuerdo con el Plan de Cuentas de la Superintendencia de Bancos se registran mensualmente hasta diciembre/2021.



CTA	ENTIDAD	VALOR
12061001	ACCIONES LA FAVORITA	902,678.64
12061002	ACCIONES HOLCIM DEL ECUADOR	278,334.00
	<b>SUMAN</b>	<b>1,181,012.64</b>

NOTA 3

INVERSIONES RENTA FIJA NO FINANCIERO PRIVADO (NO APLICA)

NOTA 4

INVERSIONES RENTA FIJA FINANCIERO PUBLICO (NO APLICA)

NOTA 5

INVERSIONES RENTA FIJA NO FINANCIERO PUBLICO (NO APLICA)

NOTA 6

(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS) (NO APLICA)

NOTA 7

INVERSIONES PRIVATIVAS

Se cumple lo que establece la Resolución-280-2016-F, sobre los préstamos quirografarios e hipotecarios a los partícipes, respaldados por los valores de cuenta individual, garantías personales y constitución de hipotecas a favor del Fondo. El saldo de la cartera al 30 de noviembre del 2021 es **USD 910.822.24** aplicando provisión; correspondientes a **179 créditos**, con el siguiente detalle:

INVERSIONES PRIVATIVAS		
CÓDIGO	CUENTA	VALOR
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	61,181.13
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS	484,862.05
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	15,572.72
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	121,254.18
1309	PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	364,176.30
1310	PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS	107,855.22
1311	PRESTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS	59,259.65
1312	PRESTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	46,393.84
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	- 349,732.85
	<b>TOTAL</b>	<b>910,822.24</b>

La tasa de interés es del 7.5% para préstamos quirografarios y del 8% para préstamos hipotecarios, estos porcentajes no se han modificado y se continúa aplicando en los diferentes tipos de préstamos que se otorgan a los partícipes.



El índice de morosidad se ha venido afrontando como una prioridad durante el período 2019 -2021, a través de la contratación de una firma legal de la Firma YASBEK LOMAS & MORALES YLM ABOGADOS CIA LTDA., para el inicio de los procesos judiciales y extrajudiciales de 65 créditos vencidos, que se generó en otorgamientos anteriores al 2015 y son recomendaciones de las auditoría interna por lo cual se procedió al castigo de cartera de 21 casos con más 1080 días de vencidos, autorizado por la Superintendencia de Bancos, para su registro en junio 2021, referencia Oficio Nro. SB-INCSS-2021-0442.O de fecha 28 de mayo del 2021, en respuesta la Superintendencia de Bancos al Oficio 077-FJ-2021 de fecha 29 de abril del presente año.

#### NOTA 8

##### (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)

En cumplimiento por Resolución N. SBS-2014-740 se ha procedido con la Provisión de Inversiones Privativas aplicando la Calificación de Cartera con sus respectivas categorías a los préstamos quirografarios por el valor de **USD. 205.801.81** y para los préstamos hipotecarios el valor de **USD. 143.931.04**, totalizando un valor por provisiones de **USD. 349.732.85**. Con variación significativa a noviembre 2021 en aplicación del castigo de cartera con el respaldo de la provisión respectiva, autorizado por el organismo de control.

Es de conocimiento de la Superintendencia de Bancos desde la Auditoría de traspaso a la Administración BIESS, la mora en créditos otorgados antes del 2015 a los partícipes del Fondo, que ahora registran su status de exparticipes, y que en la mayoría de casos el análisis para conceder los créditos, fueron basados tomando en cuenta el respaldo de la cuenta individual y que en caso de mora se cubrirían con el aporte personal aporte patronal y sus rendimientos, más en aplicación de la Resolución 280-2016 F emitida por la Junta de la Política y Regulación Monetaria y Financiera no fue posible entregar o compensar los aportes patronales a los exparticipes y por ello generándose una cartera vencida significativa, que a noviembre 2021 se presentan calificados en categoría "E",

#### NOTA 9

##### CUENTAS POR COBRAR

El Fondo mantiene cuentas por cobrar al 30 de noviembre del 2021, conforme al siguiente detalle:

A partir del año 2018 se implementó y se procede a registrar la provisión de los intereses por cobrar vencidos e intereses en mora en cumplimiento a la Resolución No JB-2014-3031 de la Junta Bancaria y considerando el alto riesgo de recuperación de dichos intereses registrados en años anteriores sin aplicación de provisiones, en su recuperación se afectarán a resultados.

CODIGO	CUENTA	VALOR
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	69,216.67
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	199,000.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	34,301.71
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)	- 267,881.43
	PROV. INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS <b>USD 199,000.00</b>	
	PROVISION CUENTAS X COBRAR <b>USD 53.707.14</b>	
	PROVISION OTRAS CUENTAS X COBRAR <b>USD 15.174.29</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>34,636.95</b>

La cuenta 1402 Intereses por cobrar Inversiones Privativas se desglosa de la siguiente manera:



CODIGO	CUENTA	VALOR
1402	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	
140205	<b>Intereses por préstamos quirografarios</b>	
	Interés devengado	21,187.81
	Interés por cobrar morosidad	11,475.60
	Interés por cobrar exparticipes	301.19
	Intereses por ND	12,123.27
140215	<b>Intereses por préstamos hipotecarios</b>	
	Interés devengado	19,860.13
	Interés por cobrar morosidad	1,183.60
	Intereses por ND	3,085.07
	<b>TOTAL</b>	<b>69,216.67</b>

Las provisiones de interés por cobrar y del interés en mora de los préstamos quirografarios y con garantía hipotecaria en consideración al riesgo en su recuperación y a través del nuevo sistema se parametriza el cálculo de provisiones, con los respaldos y anexos de los deudores hasta el registro y compensación cuando se produzca la recuperación y afectación a resultados. Se han incrementado en la 14909014 los valores pendientes de cobro al ejecutarse el castigo de cartera, que corresponden a intereses en mora y seguro de desgravamen de algunos exparticipes, con la respectiva provisión al 100%. Sobre el procedimiento del registro de intereses en mora y las provisiones se ha realizado una consulta a la Superintendencia de Bancos.

#### NOTA 10

#### CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

(NO APLICA)

#### NOTA 11

#### INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

La Inversión en CACPET presenta un saldo de **US\$ 199,000.00** a partir del mes de marzo del 2018, en esta cuenta se registra una provisión total. El proceso de liquidación sigue hasta el año 2022, para ver algún movimiento de recuperación, según políticas que aplican el Liquidador nombrado por la SEPS, y el comunicado emitido con fecha 3 de agosto del 2020. Además, mediante Oficio. No. 187-FJ-2020 de fecha 24 de noviembre 2020, se ha insistido a la Superintendente respectiva, aclaraciones en el proceso de Liquidación, enfocados a recuperar la inversión. Las gestiones administrativas se han cumplido, si el FCPC decide demandar por la vía judicial se deberá estimar un costo del proceso sin asegurar su recuperación y el tiempo de obtener resultados a favor del FCPC.

#### NOTA 12

#### CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Los rubros registrados en esta cuenta corresponden a valores por cobrar a participes por trámites legales emprendidos en su contra, entregados en calidad de anticipo a la firma de Yasbek en el 2020 para gestión judicial y extrajudicial de recuperación de cartera vencida, de acuerdo con el contrato suscrito.

Está considerado otros valores por cobrar, seguros de incendios, seguros de desgravamen quirografarios e hipotecarios, cuentas por cobrar garantía bancos pichincha y trámites cobranza Yasbek, de acuerdo con el siguiente detalle:



<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
EMPRESA PETROECUADOR	6,270.87
SEGURO DE INCENDIOS	84.15
SEGURO DESGRAVAMEN QUIROGRAFARIOS	1,346.80
SEGURO DESGRAVAMEN HIPOTECARIOS	348.93
CUENTAS POR COBRAR GARANTIAS	100.00
ANTICIPOS TRAMITES COBRANZAS CARTERA	10,976.67
CUENTAS POR COBRAR VARIAS CARTERA CASTIGADA	15,174.29
<b>TOTAL</b>	<b>34,301.71</b>

**NOTA 13**

**INVERSIONES EN PROYECTOS INMOBILIARIOS** (NO APLICA)

**NOTA 14**

**BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN** (NO APLICA)

**NOTA 15**

**OTROS ACTIVOS**

En esta cuenta 1.9.02.05.01 se considera Licencias y Programas de Computación, mediante el cual se firma el contrato del nuevo Sistema Financiero y se entrega el pago final de USD. 9.500,00. Se registra y se amortizará por tres años a partir del mes de agosto del 2019, un valor mensual de USD. 261.25.

En referencia a la cuenta 19029001 valoración de acciones LA FAVORITA de acuerdo con la cotización en la bolsa de valores de noviembre 2021, quedando el valor de USD. 65.057.92

En referencia a la cuenta 19029002 valoración de acciones HOLCIM de acuerdo con la cotización en la bolsa de valores de noviembre 2021, quedando el valor de USD. 32.541.39

Se analizará durante el presente ejercicio las variaciones de Acciones para consideración de la Asamblea, por ser inversiones ejecutadas en administración privada del Fondo.

En referencia a la cuenta 199090 Otros activos por un valor de **USD. 57.221** se refiere a las participaciones VADEPAC de Vacaciones del Club del Pacífico por un valor de USD. 42.921 y nuevas participaciones por un valor de USD. 14.300, que en los próximos años serán capitalizados según procedimiento realizado en el Registro Mercantil de Quito y las aprobaciones de la Asamblea General del club del Páccifico.

**NOTA 16**

**2. - PASIVOS.**

Las cuentas de Pasivos presentan un saldo al 30 de NOVIEMBRE del 2021 el valor de **USD 1'845.925.51.**



## CUENTA INDIVIDUAL. -

El rubro principal de este grupo de cuentas, corresponden a las obligaciones que tiene el fondo con sus partícipes registrados como cuenta individual (aportes personales, patronales adicionales y sus rendimientos) al 30 de noviembre del 2021 presenta un saldo por el valor de **USD 1'757.754.40**.

CUENTA	DETALLE	VALOR
2101	APORTES PERSONALES	8,363.66
2102	APORTES PERSONALES JUBILACION	1,352,008.31
2102	APORTES PATRONALES	389,428.22
2102	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACION LABORAL	7,934.21
	<b>TOTAL</b>	<b>1,757,734.40</b>

Los rendimientos 2020, se han distribuido y capitalizados en las cuentas individuales con fecha 19 mayo del 2021, en cumplimiento al procedimiento socializado por el BIESS, con aplicación además de la ley tributaria vigente.

Durante el presente ejercicio se han liquidado a 27 partícipes, entregados los aportes personales y reclasificado a Aportes Restringidos los valores del Aporte Patronal, conforme a la disposiciones y normativas vigentes.

## NOTA 17

### BENEFICIO DEFINIDO

(NO APLICA)

## NOTA 18

### CUENTAS POR PAGAR

Son las Obligaciones que el Fondo de Cesantía debe cumplir por concepto de Prestaciones Liquidadas por pagar, impuesto y tasas, con un saldo al 30 de noviembre del 2021, según el siguiente detalle.

CUENTA	DETALLE	VALOR
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	19,726.31
2301	CUENTAS POR PAGAR EXPARTICIPES	9.46
2301	OTRAS PRESTACIONES	28,037.03
2304	IMPUESTOS Y TASAS	890.53
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS	1,522.03
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,006.58
	<b>TOTAL</b>	<b>53,191.94</b>

**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR. - JUBILACION** corresponde a los aportes personales de los Ex partícipes que no han retirado los valores, con anterioridad entre 1996 y 2007, que han sido recomendados por las auditorías, y que se ha gestionado la ubicación de las personas por diferentes medios, quedando un saldo de **USD 19.726.31**, comunicado y consultado mediante oficio 148-FJ-2021 de fecha 6 de agosto 2021 a la Superintendencia de Bancos, y emitido criterio para proceder con la extinción de pasivo con más de quince años de antigüedad según respuesta en oficio SB -INCSS-2021-672-O de fecha 20 de agosto del 2021, se debe mantener las cuentas y valores..

**CUENTAS POR PAGAR EXPARTICIPES:** Se ha procedido a realizar la distribución de rendimientos del año 2020, y son valores que se han cancelado a los expartícipes por medio de transferencias con las actas firmadas y sus datos bancarios respectivos.



**OTRAS PRESTACIONES:** Se registran valores retenidos por deudas vencidas de expartícipes y que en aplicación de las garantías se retienen valores los mismos que serán devueltos cuando cancelen los deudores su obligación por un valor de USD. 28.037.03, existe el procedimiento de compensación de aportes patronales de los deudores..

**IMPUESTOS Y TASAS.,** Por registro de impuestos Retenciones de IVA por pagar al SRI con un saldo al 30 de noviembre del 2021 de **USD. 890.53**, producto de las retenciones de las facturas de pagos y proveedores del mes.

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR.,** Esta cuenta tiene un valor de **USD. 3.066.58** al 30 de noviembre del 2021 y está desglosada de la siguiente manera:

CUENTA	DETALLE	VALOR
239010	PROVEEDORES: Pagos seguros desgravamen e incendios	367.05
239090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,639.53
	<b>TOTAL</b>	<b>3,006.58</b>

#### NOTA 19

#### CUENTAS POR PAGAR TASAS ADMINISTRACIÓN BIESS

El Fondo dando cumplimiento a la Resolución SB-2017-082, está devengado la provisión con el saldo respectivo.

#### NOTA 20

#### OBLIGACIONES FINANCIERAS

(NO APLICA)

#### OBLIGACIONES PATRONALES

En este rubro se considera las obligaciones patronales según el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	VALOR
250205	DECIMO TERCER SUELDO	2,594.08
250210	DECIMO CUARTO SUELDO	399.96
250220	PROVISION POR DESAHUCIO Y JUBILACION	30,682.85
	<b>TOTAL</b>	<b>33,676.89</b>

#### APORTES Y RETENCIONES IESS

En este rubro se considera los aportes y retenciones IESS según el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	VALOR
250305	RETENCIONES IESS APORTE PATRONAL	345.00
250310	RETENCIONES IESS APORTE PERSONAL	292.40
250315	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	664.86
	<b>TOTAL</b>	<b>1,302.26</b>



## NOTA 21

### OTROS PASIVOS

(NO APLICA)

## NOTA 22

### 3. – PATRIMONIO.

El Patrimonio del Fondo se encuentra compuesto de acuerdo con el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	VALOR
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	74,245.85
3302	JUBILACIÓN	3,975,444.27
	<b>TOTAL</b>	<b>4,049,690.12</b>

**Superávit por Valuaciones** corresponde al efecto derivado del ajuste por avalúo de la Oficina No 1203 en el Edificio Torres Whimper, de fecha diciembre del 2018 ajustando a valor razonable de mercado, previo a un informe técnico presentado por la firma PRETIUM CIA LTDA:

Se ejecutará en el mes de diciembre/2021 el ajuste de la revalorización, conforme al nuevo avalúo del Bien.

Se separó de acuerdo al avalúo del año 2018 las cuentas de terrenos y edificios considerando la razonabilidad de la cuenta y aplicar la depreciación únicamente al valor de edificios. Se determinó que antes del 2018 la aplicación de la norma para la depreciación no fue real a los montos y tiempo del bien.

## NOTA 23

### OTROS APORTES RESTRINGIDOS

En esta cuenta, se registran los valores de la cuenta Otros Aportes Restringidos por un valor de **USD. 3'975,444.27**, perteneciente a **772 ex partícipes** por concepto de aportes patronales y sus rendimientos, que corresponde a:

La cuenta 330200 Aportes y rendimientos patronales, por **USD. 3.485.828.47** que corresponde a 399 ex partícipes que mantienen sus aportes patronales y rendimiento.

La cuenta 330205 Aportes y rendimientos liquidados por un valor de **USD. 41.178.51**, corresponde a 3 ex partícipes.

La cuenta 330210 Aportes y rendimientos ex partícipes de años anteriores por un valor de **USD. 448.437.29** corresponde a 370 ex partícipes.

Los rendimientos 2020, se han distribuido a las cuentas de aportes restringidos con fecha 19 mayo del 2021, en cumplimiento al procedimiento socializado por el BIESS.

En esta cuenta existen aportes patronales entregados por EP Petroecuador al Fondo hasta diciembre del 2008, en cumplimiento a la normativa vigente y los pronunciamientos de la Junta de la Política y Regulación Monetaria y Financiera, se realizó un acuerdo con la empresa patronal, y se contrató a la firma Auditora Jiménez Espinosa para un examen especial de los rubros de Aporte Patronal registrados en el fondo, cuyo informe se ha presentado a Petroecuador, con fecha 5 de marzo del 2020 mediante oficio 052 FJ-2020 e insistencias mediante oficios 038 FJ 2021 y 051 FJ 2021 de fecha 23 de Febrero, 12 de Marzo Y 130 FJ-2021 de fecha 20 de julio del 2021 respectivamente, en conocimiento de la Superintendencia de Bancos y BIESS y la aplicación de la Sentencia emitida por el Pleno de la Corte Constitucional del Ecuador del CASO No. 17-14-IN, de fecha 24 de junio del



2020, y en cumplimiento al pronunciamiento de la Superintendencia de Banco, respuesta de EP Petroecuador mediante oficio Nro. PETRO-THU-2021-0602-0 de fecha 18 de agosto del 2021, y la aplicación de la Ley Reformatoria de Seguridad Social y la Ley del Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, publicada en el registro oficial 553 del 6 de Octubre del 2021, tema de una nueva consulta al organismo de control..

El registro de Aportes Restringidos dentro del patrimonio y no en una cuenta del pasivo ha sido consultado a la Superintendencia de Bancos mediante oficios No. 0168 FJ-2020 y 058.FJ-2021 de 20 de octubre 2020 y 26 de marzo 2021, sin recibir el pronunciamiento respectivo.

Es importante señalar que los aportes Patronales y rendimientos registrados de exparticipes del Fondo, deudores de créditos concedidos antes del 2015, podría significar a futuro la compensación del 80% de cartera vencida y castigada a noviembre 2021, y calificados en categoría "D" y "E".

#### **NOTA 24**

#### **RESULTADOS**

La cuenta de excedentes del período que corresponden a NOVIEMBRE 2021 se presenta de la siguiente manera:

INGRESOS	USD.	415.010.27
GASTOS	USD.	282.408.41
EXCEDENTE DEL PERIODO	USD.	132.601.86

#### **NOTA 25**

#### **4.- G A S T O S.**

Los gastos que se han generado dentro del desarrollo de las actividades operativas del Fondo, al 30 de noviembre de 2021, representan un valor de **USD 282.408.41**; correspondientes a pérdida en valuación de inversiones no privativas, gastos de personal, gastos por bienes y servicios de consumo, gastos financieros y operativos, gastos no operativos, depreciaciones amortizaciones y provisiones.

#### **NOTA 26**

#### **PERDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

La cuenta 410230 corresponden a la baja de acciones la Favorita conforme a la valoración que realizada por la Bolsa de Valores por un valor de USD. 89.171.93 y la baja de las acciones de Holcim por el valor de USD. 44.444.61.

#### **NOTA 27**

#### **GASTOS DE PERSONAL**

Los gastos de personal corresponden a los gastos realizados por sueldos del personal y beneficios de ley, de acuerdo con el siguiente detalle: Se considera importante el rubro de jubilación y despido por la posible liquidación de una empleada que se concretaría a inicios del 2022.



**FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC**

DETALLE	VALOR
REMUNERACIONES O SALARIO	34,034.88
DÉCIMOS SUELDOS	3,936.25
APORTE PATRONAL	3,795.00
FONDO DE RESERVA	2,835.14
JUBILACION PATRONAL	4,894.56
DESAHUCIO O DESPIDO	1,338.15
<b>TOTAL</b>	<b>50,833.98</b>

**NOTA 28**

**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**

Este grupo se encuentra registrado principalmente por gastos de servicios incurridos para el funcionamiento operativo del fondo, y los honorarios de gerente, auditoría interna y asesoría legal en consideración al presupuesto vigente con el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	VALOR
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	4,730.07
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,021.50
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	40,274.59
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	1,514.12
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	14,783.72
	<b>TOTAL</b>	<b>63,324.00</b>

**NOTA 29**

**GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS**

En este grupo de cuenta se registra por servicios bancarios, cuyo valor es de **USD 478.43**.

**NOTA 30**

**GASTOS NO OPERATIVOS**

Representados principalmente por las contribuciones a la Superintendencia de bancos y el pago efectuado en planillas al IESS, de acuerdo con el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	VALOR
460105	IMPUESTOS Y TASAS	624.29
460110	CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	4,883.69
460190	OTROS GASTOS IVA	8,030.50
	<b>TOTAL</b>	<b>13,538.48</b>

**NOTA 31**

**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

Los gastos de depreciación, amortización y provisiones que se imputan al resultado en el periodo, se dan por el siguiente detalle:



FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

CUENTA	DETALLE	VALOR
4701	GASTOS DE DEPRECIACION	8.910.17
4702	AMORTIZACIONES	2.873.75
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	37.043.69
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	15.721.33
4801	PRIMAS DE SEGUROS	321.61
4890	OTROS GASTOS	191.04
		<b>64.548.94</b>

- **El gasto por depreciación** comprende a la depreciación de los activos fijos del Fondo de acuerdo con la vida útil y la revalorización respectiva según el listado de los bienes, en el último trimestre del año, se realizará un análisis para sustentar los gastos aplicados y la depreciación acumulada de conformidad a la dinámica del CUC, y presentar los respaldos.
- **Las provisiones en inversiones privativas** corresponden a las provisiones efectuadas por préstamos quirografarios e hipotecarios, parametrizados dentro del sistema contable para la clasificación y calificación de la cartera en aplicación de la resolución 740.
- **La provisión de cuentas por cobrar** corresponde al registro total de los valores pendientes a cobro a los exparticipes de cartera fue castigada y autorizada por la Superintendencia de Bancos registrada con fecha 01 de junio del 2021, y cumplir los procedimientos contables vigentes.

#### NOTA 32

#### OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

Los rubros registrados en la cuenta “**otros gastos y pérdidas**” corresponden por diferencias seguros, otros gastos, pago firma electrónica, sumando USD. **321.61**.

#### NOTA 33

#### 5.-INGRESOS

Los Ingresos se registran y contabilizan en forma oportuna por concepto de Intereses y rendimientos de inversiones privativas y no privativas, otros ingresos de acuerdo con el siguiente detalle al mes de NOVIEMBRE del 2021.

CUENTA	DETALLE	VALOR
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	196,153.84
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	90,241.88
5202	GANANCIA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	60,283.08
5390	INGRESOS VARIOS: REVERSION DE PROVISIONES	68,331.47
	<b>TOTAL</b>	<b>415,010.27</b>

- **Los ingresos por Inversiones no Privativas** corresponden a los intereses ganados por las inversiones colocadas en diferentes entidades financieras.
- **Los ingresos por Inversiones Privativas** son por intereses ganados por préstamos otorgados a los partícipes del Fondo.



- **Ganancias en Valuaciones de Inversiones no Privativas** son aquellas obtenidas por la valuación positiva de las acciones en la Favorita y Holcim. El valor de cada acción se determina por medio de la Bolsa de Valores de Quito en el último día hábil del mes y se contabiliza afectando a resultados.
- **Los Ingresos varios** corresponde a la reversión de provisiones, así también, por diferencial en pagos de seguros.

#### NOTA 34

#### POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Los valores por ingresos en inversiones privativas corresponden a los intereses ganados y recaudados por la colocación de créditos quirografarios e hipotecarios otorgados a los partícipes, cuyo valor al mes de NOVIEMBRE de 2021 es de **USD 90.241.88**.

CUENTA	DETALLE	VALOR
510205	QUIROGRAFARIOS	43,507.81
510215	HIPOTECARIOS	46,734.07
	<b>TOTAL</b>	<b>90,241.88</b>

#### NOTA 35

UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA (NO APLICA)

#### NOTA 36

CUENTAS DE ORDEN (NO APLICA)

#### NOTA 37

DOCUMENTOS EN GARANTÍA (NO APLICA)

#### PARTICIPES

Se tiene **204 socios activos en el Fondo**.

Con lo expuesto en estas notas, se ha procedido a cerrar el balance de **NOVIEMBRE del 2021**.

Atentamente,

FANNY  
XIMENA  
TORRES  
GARCES

Firmado digitalmente por  
FANNY XIMENA  
TORRES GARCES  
Fecha: 2021.12.07  
14:52:52 -05'00'

Lcda. F. Ximena Torres G.  
CPA. CONTADORA  
Fondo de Cesantía y Jubilación Especial  
Petroecuador FCPC

Aprobado,

ROSA CECILIA  
CALDERON ESPINOSA

Firmado digitalmente por ROSA  
CECILIA CALDERON ESPINOSA  
Fecha: 2021.12.07 15:32:23  
-05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón Espinosa  
Representante Legal – Administración BIESS  
Fondo de Cesantía y Jubilación Especial  
Petroecuador FCPC

Quito, diciembre 03 del 2021

NÚMERO DEL FCPC: 1791718720001

NOMBRE DEL FCPC: FONDO DE CESANTIA Y JUBILACION ESPECIAL DE PETROECUADOR FCPC

ACTIVO					
MES	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 6,114,651.46	\$ 6,028,217.49	\$ (86,433.97)	Decrecimiento por liquidaciones de créditos por salidas de partícipes de Petroecuador	

UTILIDAD					
MES	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 97,504.78	\$ 132,601.86	\$ 35,097.08	Disminución provisiones de cartera vencida conforme a la normativa vigente.	

CUENTA INDIVIDUAL					
MES	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 2,088,205.96	\$ 1,757,754.40	\$ (330,451.56)	Liquidaciones de aportes personales por salidas de partícipes de Petroecuador. Reclasificación de aportes patronales a restringidos.	Campaña nuevos partícipes

GASTO					
MES	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 366,912.81	\$ 282,408.41	\$ (84,504.40)	Se optimiza los gastos, según presupuesto aprobado por el BIESS ejercicio 2021. Menos provisiones cartera	

INGRESO					
MES	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 464,417.59	\$ 415,010.27	\$ (49,407.32)	Variación en valoración de las acciones la Favorita y Holcim. No inversiones en el sector financiero y no financiero privado	

Elaborado

Fanny Jimena Torres Garcés  
Firmado digitalmente por FANNY XIMENA TORRES GARCÉS  
 Fecha: 2021.12.07 14:53:19 -05'00'

Lcda. F. Jimena Torres G.

CPA. CONTADORA

Fondo de Cesantía y Jubilación Especial Petroecuador FCPC

Aprobado

Rosa Cecilia Calderón Espinosa  
Firmado digitalmente por ROSA CECILIA CALDERON ESPINOSA  
 Fecha: 2021.12.07 15:32:46 -05'00'

Ing. Rosa Cecilia Calderón E.

REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS

Fondo de Cesantía y Jubilación Especial Petroecuador FCPC

Quito, diciembre 07 del 2021