ESTADOS FINANCIEROS MES FEBRERO 2022

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
Paola Silva
Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

INFORMACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO DE JUBILACION PREVISIONAL CERRADO DE LOS TRABAJADORES DE E.P. PETROECUADOR ESPECIALMENTE DE LA GERENCIA DE REFINACION "FOJUPIN-FCP".	Nro. 55
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	FEBRERO 2022
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	1021
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	76
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	1097
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	64
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	626,548.10
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	ING. MSC. SANDRA LINCANGO C.
CORREO ELECTRÓNICO	contabilidad@fojupin.com
NÚMERO DE CELULAR	984483167
NOMBRE DEL GERENTE	ING. DARIO FERRIN MONGE
CORREO ELECTRÓNICO	darioferrin@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	992750853
DIRECCIÓN DEL FCPC	AV. REPUBLICA 500 Y PASAJE MARTIN CARRION
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	255-9897 ; 255-4312 ; 255-9467 ; 223-6647

DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE

Firmado digitalmente por DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE
Fecha: 2022.03.07 09:08:53 -05'00'

FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

NOMBRE:	**FOJUPIN - FCPC**
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022

ECUACIÓN CONTABLE

ACTIVOS	+	GASTOS		
26,878,956.96	**+**	467,479.47	**=**	27,346,436.43

PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS		
22,041,572.25	**+**	4,582,902.69	**+**	721,961.49	**=**	27,346,436.43

DIFERENCIA

0.00

DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE

Firmado digitalmente por DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE
Fecha: 2022.03.07 09:09:07 -05'00'

Darío Esteban Ferrin Monge

Gerente

SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR

Firmado digitalmente por SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR
Fecha: 2022.03.07 08:58:18 -05'00'

Sandra Lincango

CONTADOR

17-3561

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVO		26,878,956.96
11	FONDOS DISPONIBLES	1	3,017,296.02
1101	CAJA		950.00
110105	EFECTIVO		0.00
110110	CAJA CHICA		950.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		3,016,346.02
110205	BANCOS E INSTITUCIONES FINAN. LOCALES		3,016,346.02
110210	BANCO E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		0.00
110215	REMESAS EN TRÁNSITO		0.00
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	2,582,136.08
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 FINANCIER		0.00
120220	REPORTOS BURSATIL		0.00
120290	OTRAS		0.00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120305	CERTIFICADO DE DEPOSITO		0.00
120310	POLIZA DE ACUMULACIÓN		0.00
120315	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120320	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES FINANCIERAS PÚ		0.00
120325	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES FINANCIERAS		0.00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0.00
120405	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120410	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INST. NO FINANCIERO PÚBLICAS		0.00
120415	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INST. NO FINANCIERAS PÚBLIC		0.00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
120505	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120510	ACCIONES		0.00
1206	INVERSIONES DE RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR		1,282,136.08
120605	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120610	ACCIONES		1,282,136.08
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		0.00
129905	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
129910	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
129915	INVERSIONES RENTA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
129920	INVERSIONES RENTA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0.00
129925	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
129930	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVAI		0.00
129990	PROVISIÓN GENERAL		0.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	3	19,817,827.92
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		2,498,017.87

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC	
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022	
	CODIGO DE LA ENTIDAD:	55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		2,667,047.94
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		1,841,478.69
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFRIOS VENCIDOS		1,501,985.98
1305	PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		134,847.40
1306	PRESTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRESTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		19,265.99
1309	PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		9,781,812.56
1310	PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		3,534,541.44
1311	PRESTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		2,633,540.76
1312	PRESTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		228,697.09
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	4	-5,023,407.80
139905	(QUIROGRAFARIO)		-2,204,329.01
139910	(PRENDARIO)		-17,136.70
139915	(HIPOTECARIO)		-2,801,942.09
139990	(PROVISIÓN GENERAL)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR	5	697,687.31
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		77,486.94
140105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		77,486.94
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		1,812,932.66
140205	INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		1,190,796.18
140210	INTERESES POR PRESTAMOS PRENDARIOS		12,358.51
140215	INTERESES POR PRESTAMOS HIPOTECARIOS		609,777.97
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		6,200.00
140305	PRÉSTAMOS		0.00
140310	ANTICIPO SUELDO		6,050.00
140390	OTROS CONCEPTOS		150.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		673,100.44
140405	INV. RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
140410	INV. RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		673,100.44
140415	INV. RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PUBLICO		0.00
140420	INV. RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PUBLICO		0.00
140425	INV. RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
140430	INV. RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
1405	PLANILLAS EMITIDAS		0.00
140505	APORTES		0.00
140510	PRÉSTAMOS		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		732,459.14
149005	CHEQUES PROTESTADOS Y RECHAZADOS		0.00
149010	ARRENDATARIOS		1,874.40
149015	PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR		730,308.25
149090	OTROS		276.49
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-2,604,491.87
149905	(PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)		-1,812,932.66
149910	(PROVISIONES RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		-673,100.44
149915	(PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS VENCIDAS)		0.00
149920	(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)		-118,458.77

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
149990	(PROVISIÓN GENERAL)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	6	562,921.82
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		562,921.82
150205	INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0.00
150210	INMUEBLES PARA ARRENDAR		650,534.86
150299	(DEPRECIACION INMUEBLES PARA ARRENDAR)		-87,613.04
1599	PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	7	31,581.26
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)		-237,022.42
169905	(EDIFICIOS)		-155,130.30
169910	(MUEBLES Y ENSERES)		-36,171.72
169915	(EQUIPO DE OFICINA)		-7,414.43
169920	(EQUIPO DE COMPUTACIÓN)		-28,391.17
169925	(VEHICULOS)		-9,914.80
169990	(OTROS)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	8	131,381.42
1701	TERRENOS		186,296.24
1702	EDIFICIOS		245,380.11
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0.00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		13,608.00
1705	TÍTULOS VALORES		0.00
1790	OTROS		0.00
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJ. POR PAGO Y RECIBIDOS EN DAC		-313,902.93
179905	(EDIFICIOS)		-127,606.69
179910	(MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO)		0.00
179915	(UNIDADES DE TRANSPORTE)		0.00
179920	(TÍTULOS VALORES)		0.00
179990	(OTROS)		-186,296.24
19	OTROS ACTIVOS	9	38,125.13
1901	PAGOS ANTICIPADOS		38,125.13
190105	ANTICIPOS A CONTRATISTAS		0.00
190110	ANTICIPOS A PROVEEDORES		31,768.83
190115	ARRIENDOS		0.00
190120	SEGUROS		0.00
190190	OTROS		6,356.30
190199	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		0.00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	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		22,041,572.25
21	CUENTA INDIVIDUAL	10	10,696,302.39
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		10,696,302.39
210205	APORTES PERSONALES		10,696,302.39
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	163,603.80
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		129,823.19
230105	CESANTÍA		0.00
230110	JUBILACIÓN		129,823.19
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		9,750.14

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
230405	IMPUESTOS MUNICIPALES		0.00
230410	RETENCIONES IVA		4,268.97
230490	OTROS		5,481.17
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS		1,654.87
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		22,375.60
239005	INTERESES POR PAGAR		0.00
239010	PROVEEDORES		14,872.72
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		7,502.88
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INST. FINANCIERAS LOCA		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INST. FINANCIERAS DEL		0.00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
25	OBLIGACIONES PATRONALES	12	14,392.45
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		9,775.59
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		4,418.61
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	11,167,273.61
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		212,751.06
2990	OTROS		10,954,522.55
299005	SOBRANTES DE CAJA		0.00
299090	VARIOS		10,954,522.55
3	PATRIMONIO	14	4,582,902.69
31	RESERVAS		351,588.96
3101	RESERVAS ESPECIALES		351,588.96
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		2,027,121.54
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		0.00
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		2,027,121.54
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3301	CESANTÍA		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS		2,204,192.19
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		2,204,192.19
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0.00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	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: 2022.03.07 09:09:30 -05'00'

Darío Esteban Ferrin Monge

Gerente

SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR

Firmado digitalmente por SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR
Fecha: 2022.03.07 08:58:41 -05'00'

Sandra Lincango

CONTADOR

17-3561

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		467,479.47
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 PRIVA		0.00
410115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
410120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
410125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
410130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
410205	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
410210	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
410215	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
410220	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
410225	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
410230	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD		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 EQ		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 ARRENDA		0.00
410415	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INMUEBLES PARA LA VENTA		0.00
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDU		0.00
410505	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
410510	INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
410515	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
410520	PROYECTOS TERMINADOS		0.00
410525	FIDEICOMISOS DE ADMINISTRACIÓN		0.00
410530	FIDEICOMISOS EN GARANTÍA		0.00
43	GASTOS DE PERSONAL	15	27,977.99
4301	GASTOS DEL PERSONAL		27,977.99
430105	REMUNERACIONES O SALARIOS		18,506.36
430110	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA		0.00
430115	DÉCIMOS SUELDOS		2,355.08
430120	APORTE PATRONAL		2,248.50
430125	FONDO DE RESERVA		1,541.58
430130	JUBILACIÓN PATRONAL		0.00
430135	POR DESAHUCIO O DESPIDO		679.36
430140	UNIFORMES		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
430145	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
430190	OTROS		2,647.11
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		46,442.82
4401	SERVICIOS PÚBLICOS EN GENERAL	16	9,682.42
440105	SERVICIOS BASICOS		1,773.03
440110	SERVICIO TRANSPORTE PERSONAL		0.00
440115	MOVILIZACIONES		94.60
440120	IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES		4,522.56
440125	SERVICIOS DE VIGILANCIA		0.00
440130	SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA		730.00
440190	OTROS SERVICIOS GENERALES		2,562.23
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	17	3,053.69
440205	PASAJES EN EL INTERIOR		1,430.84
440210	PASAJES PARA EL EXTERIOR		0.00
440215	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS		1,622.85
440220	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	18	5,967.58
440305	MANTENIMIENTO DE TERRENOS		0.00
440310	INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIO Y OFICIN		2,328.93
440315	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIOS Y EQUIPOS		20.00
440320	MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS		1,257.36
440390	OTRAS		2,361.29
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	19	2,400.70
440405	ARRENDAMIENTO EDIFICIOS LOCALES Y OFICINAS		2,400.70
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	23,091.42
440505	CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZA		6,608.00
440510	SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA		2,100.00
440515	SERVICIOS PROFESIONALES		14,383.42
440520	DISEÑO DE PROYECTOS NO EJECUTADOS		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	21	1,838.21
440605	MATERIAL DE OFICINA		1,838.21
440610	MATERIAL DE IMPRENTA, REPRODUCCION, FOTOGRAFÍA Y		0.00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	22	408.80
440705	DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS		0.00
440710	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICO		0.00
440790	OTROS		408.80
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		2,479.10
4501	TÍTULOS Y VALORES		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	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	400.80
450205	INTERESES EN PRÉSTAMOS		0.00
450210	GASTOS BANCARIOS		400.80
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	24	2,078.30
46	GASTOS NO OPERATIVOS		4,797.31
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	25	4,797.31
460105	IMPUESTOS Y TASAS		1,619.15
460110	CONTRIBUCION A LA SUPEINTENDECIA DE BANCOS Y SEG		3,178.16
460190	OTROS		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		385,387.42
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	26	7,222.96
470105	DEPRECIACIÓN INMUEBLES PARA ARRENDAR		5,354.26
470110	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS		0.00
470115	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES		406.26
470120	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA		47.74
470125	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		391.12
470130	DEPRECIACIÓN VEHÍCULOS		1,023.58
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	321,545.43
470405	POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		49,624.68
470410	POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS		939.78
470415	POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS		270,980.97
470490	PROVISION GENERAL		0.00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	28	24,568.53
470505	RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470510	INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS		14,460.66
470515	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		0.00
470520	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		10,107.87
470590	PROVISIÓN GENERAL		0.00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470605	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
470610	INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0.00
4707	PROVISIONES BIENES ADJ. POR PAGOS Y RECIBIDOS EN D	29	32,050.50
470705	TERRENOS		6,990.63
470710	EDIFICIOS		25,059.87

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	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	394.83
4801	SEGUROS		0.00
4890	OTROS		394.83
489005	GASTOS CUSTODIA DE VALORES		0.00
489090	OTROS		394.83
5	INGRESOS		721,961.49
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		394,681.22
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	31	16,995.28
510105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		16,995.28
510110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
510115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
510120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
510125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
510130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	32	358,687.44
510205	QUIROGRAFARIOS		136,645.80
510210	PRENDARIOS		2,216.90
510215	HIPOTECARIOS		219,824.74
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	33	18,998.50
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 28 de Febrero de 2022		
	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	327,280.27
5301	ARRIENDOS		700.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		326,580.27
539005	REVERSION DE PROVISIONES		326,580.27
539090	OTROS INGRESOS		0.00
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN	35	0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		3,677,834.58
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		3,677,834.58

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	FOJUPIN - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 28 de Febrero de 2022		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		55

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
710405	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		985,125.66
710410	INVERSIONES PRIVATIVAS		2,692,708.92
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		3,677,834.58
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		3,677,834.58
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		59,906,352.08
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		59,906,352.08
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		59,906,352.08
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		59,906,352.08
740105	DOCUMENTOS EN GARANTÍA		31,433,900.04
740110	VEHÍCULOS EN GARANTÍA		519,301.22
740115	BIENES INMUEBLES EN GARANTÍA		27,953,150.82
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 28 de Febrero de 2022
	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: 2022.03.07 09:09:58 -05'00'

Darío Esteban Ferrin Monge
Gerente

SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR

Firmado digitalmente por SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR
Fecha: 2022.03.07 08:59:09 -05'00'

Sandra Lincango
CONTADOR
17-3561

FOJUPIN-FCPC

FLUJO DE EFECTIVO

AL 28 DE FEBRERO DE 2022

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recibido de participes	(61,873.48)
Pagado a participes y proveedores	40,760.94
Pagado a empleados	(31,438.00)
Intereses recibidos	395,381.22
Inversiones privativas	150,952.97
Intereses pagados	(400.80)
Aportes en efectivo de los participes	(619,695.71)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**(143,308.14)**
FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Propiedades planta y equipo	(8,023.96)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	**(8,023.96)**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Reservas Especiales	(33,722.52)
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	**(33,722.52)**
Disminución neta	(185,054.62)
Saldo al inicio del año	3,202,350.64
Saldo al fin del periodo	**3,017,296.02**

CONCILIACION

Utilidad del Ejercicio		254,482.02
Utilidad neta	254,482.02	
(+) Gastos que no son desembolsos		385,387.42
Depreciación y Provisiones	39,273.46	
Provisiones Cuentas Por Cobrar	346,113.96	
(-) Ingresos por Recuperaciones		326,580.27
Reversion de Provisiones	326,580.27	
(=) Utilidad del Ejercicio Real		**313,289.17**
FUENTE		**401,336.94**
Incremen. Cuentas por Pagar	132,980.54	
Dismin. Otras Cuentas por Cobrar	268,356.40	
USOS		**857,934.25**
Dismin. Cuentas por Pagar	649,009.64	
Incremen. Cuentas por Cobrar	208,924.61	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación		**(143,308.14)**

DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE

Firmado digitalmente por DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE
Fecha: 2022.03.07 09:10:13 -05'00'

Dario Ferrin Monge
GERENTE GENERAL

SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR

Firmado digitalmente por SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR
Fecha: 2022.03.07 08:59:35 -05'00'

Ing. Msc. Sandra Lincango C.
CONTADORA

FOJUPIN-FCPC

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 28 DE FEBRERO DE 2022

DESCRIPCION	RESERVAS ESPECIALES	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES	EXCEDENTE ACUMULADO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 28 DE FEBRERO 2022	**351,588.96**	**2,027,121.54**	**2,204,192.19**	**4,582,902.69**
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	**385,311.48**	**1,994,524.86**	**2,204,192.19**	**4,584,028.53**
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	**- 33,722.52**	**32,596.68**	**-**	**- 1,125.84**
Diferencia en seguros y actas de mediacion	- 245,479.98			**- 245,479.98**
Registro Valor de mercado		32,596.68		**32,596.68**
Distribucion de rendimientos año 2020	211,757.46		-	**211,757.46**

DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE
Firmado digitalmente por DARIO ESTEBAN FERRIN MONGE
Fecha: 2022.03.07 09:10:28 -05'00'

Darío Esteban Ferrín Monge
GERENTE

SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR
Firmado digitalmente por SANDRA XIMENA LINCANGO CONDOR
Fecha: 2022.03.07 08:59:50 -05'00'

Ing. Sandra Lincango C.
CONTADORA

NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 28 DE FEBRERO 2022

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

Que, el Fondo de Jubilación Patronal Especial de Petroindustrial fue constituido mediante Resolución No. 92088, suscrita por el Gerente General de Petroindustrial el 08 de Julio de 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".

Que, la Resolución No. SB-DTL-2015-1068 de 13 de noviembre de 2015, se aprueba el registro del Fondo Complementario de Jubilación Previsional Cerrado de los Trabajadores de E.P. Petroecuador Especialmente de la Gerencia De Refinación "FOJUPIN-FCPC".

Que, mediante Oficio No.SB-DS-2016-0009O de 18 de febrero de 2016, la Superintendencia de Bancos, informa a la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera que el Fondo de Jubilación Patronal Especial de Petroindustrial "FOJUPIN" ha recibido aportes estatales, por lo que en virtud de los dispuesto en el artículo 220 reformado de la Ley de Seguridad Social, y en el artículo 1 de la resolución N0.053-2015F de 05 de marzo de 2015 el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social BIESS asume la administración del Fondo.

Que, la Resolución 122-2015-F expedida por la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera de 31 de agosto de 2015, regulaba a los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados hasta el 06 de año de 2016, por lo que en este periodo el FOJUPIN-FCPC aplicaba esta normativa.

Que, en la actualidad, la Resolución 280-2016-F expedida por la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera de 07 de año de 2016 y vigente hasta el momento, regula la constitución, registro, organización, funcionamiento y liquidación de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, por lo que el "FOJUPIN-FCPC" se encuentra normado por esta Resolución.

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.

HOMOLOGACIÓN DE CUENTAS

Mediante resolución No. SBS-2013-0507 la Superintendencia de Bancos emito el Cátalo de Cuentas para los Fondos Complementarios cerrados, el mismo que rige a partir del mes de 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 28 de febrero de 2022, los saldos que FOJUPIN-FCPC mantiene son de $ 3,017,296.02 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	6,487.78
1901010646461	Cuenta de Ahorros	Banco Procredit	519,264.14
520614921	Cuenta Corriente	Banco Internacional	352,885.07
406119075005	Cuenta de Ahorros	Cooperativa JEP	2,108.33
406119075005	Cuenta de Ahorros	Cooperativa Alianza del Valle	1,061,391.31
17827901	Cuenta Corriente	Banco del Austro	1,074,209.39
TOTAL $			**3,017,296.02**

NOTA 2. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El saldo acumulado a la fecha es $ 2,582,136.08, 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		2.36	543,278	1,282,136.08
TOTAL US $								**2,582,136.08**

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 28 de febrero de 2022 contamos con un saldo de US $ 24,841,235.72, menos la provisión realizada según la Resolución SBS-2014-740 del 2 de septiembre de 2014 US (5,023,407.80), dando un saldo neto de $ 19,817,827.92; bajo la modalidad de interés sobre saldo.

NOTA 4. PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

El valor de la provisión total al 28 de febrero de 2022 es de USD. (5,023,407.80) 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.

TIPO CREDITO	PROVISION FEBRERO 2022	PROVISION ENERO 2022	VALOR A REGISTRAR
QUIROGRAFARIO	2,204,329.01	2,226,003.55	- 21,674.54
PRENDARIO	17,136.70	17,203.65	- 66.95
HIPOTECARIO	2,801,942.09	2,673,054.10	128,887.99
TOTAL PROVISION	**5,023,407.80**	**4,916,261.30**	**107,146.50**

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar que conforman el saldo al 28 de febrero de 2022 son por el valor de $ 697,687.31para 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 $ 77,486.94.

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 28 de febrero de 2022, es de $ 1,812,932.66.

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 a Gema Bargues.

ANTICIPO SUELDO

FECHA	BENEFICIARIO	SALDO
13/01/2022	SANDOBALIN GUAMAN JULIA DE LOURDES	833.34
13/01/2022	BRITO LAINEZ GERALDINE AMINTA	1,750.00
13/01/2022	ECHEVERRIA TAPIA CRISTINA VALERIA	1,416.66
08/02/2022	PAEZ ZALDUMBIDE EULALIA JANETH	2,000.00
16/02/2022	BARGUES HUGUET GEMA	50.00
SUMAN US $		**6,050.00**

FONDO A JUSTIFICAR

FECHA	BENEFICIARIO	SALDO
11/01/2021	BARGUES HUGUET GEMA	150.00
TOTALES US $		**150.00**

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 inscisto Registro Mercantil no surte efecto resolución aceptada Corte Provincial
01/01/2010	DIARIO NRO. 0007	INVAS	Abono por dación de pago con departamento Conjunto Vista Azul.	287,974.78	Abono por dación de pago con departamento 801B Conjunto Vista Azul. Espera aprobación liquidacion para pedir embargo de los bienes que se logre ubicar
TOTAL				673,100.44	

e) Cuentas por Cobrar Varias. - El saldo acumulado al 28 de febrero de 2022 es de $ 732,459.14; 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
11/08/2021	Garantía de arriendo oficinas en Libertad	300.00
27/02/2019	Garantía de arriendo oficinas en Esmeraldas	274.40
	TOTAL US $	**1,874.40**

- **Cuentas por Cobrar Prestamos Hipotecarios.** Valor entregado al participe Morales Chico German Paul como anticipo del préstamo hipotecario por US $ 2,920.00.

- **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 $ 102,051.10.

- **Cuentas por Cobrar Seguro de Desgravamen.-** El saldo al 28 de febrero de 2022 es de $ 83,720.47, 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 $ 8,437.28.

- **Cuentas por Cobrar Seguro Vehículos.** - Valor por cobrar por concepto de seguro de vehículos mismos que son descontados a los partícipes mensualmente, US 3,997.20.

- **Cuentas por Cobrar Mediación. -** Valor por cobrar conforme las actas de mediación realizadas por el área legal por US $ 529,182.20.

- **Otras Cuentas por Cobrar. -** corresponde al valor de arriendo del mes de febrero de 2022, servicio de energía eléctrica y agua potable de la señora Ferrin Alman Leonarda y pago indebido al IESS.

FECHA	NOMBRES	VALOR
10/08/2021	IESS	108.00
10/09/2021	IESS	3.60
03/02/2022	FERRIN ALMAN LEONARDA	8.69
10/02/2022	FERRIN ALMAN LEONARDA	150.00
24/02/2022	FERRIN ALMAN LEONARDA	6.20
TOTAL US $		**276.49**

- **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 $ 1,812,932.66; además tenemos una provisión de inversiones no privativas vencidas por $ 673.100,44 realizada en el año 2015, provisión del seguro de desgravamen del 95%, siendo su valor acumulado de $ 79,534.45 y provisión del 6% de Otras cuentas por Cobrar por US $ 38,924.32.

NOTA 6. INVERSIONES PROYECTOS INMOBILIARIOS

El saldo al 28 de febrero de 2022 es de $ 562,921.82 en esta cuenta contamos con dos departamentos ubicados en Tonsupa y Quito, el completo de Tachina recibido conforme acta de entrega el 21 de octubre de 2021.

DESCRIPCION	VALOR
Departamento Tonsupa	64,196.49
Departamento Vista Azul	39,160.00
Complejo Fojupin - Esmeraldas	547,178.37
(-) Depreciacion Acumulada	(87,613.04)
TOTAL	**562,921.82**

NOTA 7. PROPIEDAD Y EQUIPO

Los saldos de activos fijos son US $ 31,581.26 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	(9,914.80)	21,500.20
Muebles y enseres	41,302.18	(36,171.72)	5,130.46
Equipo de Oficina	8,826.10	(7,414.43)	1,411.67
Equipo de Computacion	31,930.10	(28,391.17)	3,538.93
TOTALES	**268,603.68**	**(237,022.42)**	**31,581.26**

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, Articulo 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…".

FECHA	PROPIETARIO	TIPO CREDITO	VALOR	PROVISION	SALDO
03/08/2012	DISALAZAR CIA. LTDA (Arq. Diego Salazar)	Externo	86,920.00	86,920.00	-
31/10/2019	Chiriboga Bastidas Joaquin	Hipotecario y Quirografario	57,432.31	57,432.31	-
17/02/2020	Leon Santillan Alexi	Hipotecario	41,943.93	41,943.93	-
SUMAN TERRENOS			**186,296.24**	**186,296.24**	**-**
05/02/2019	Ing. Cesar Hidalgo Gines	Hipotecario	88,898.12	83,159.78	5,738.34
12/08/2020	Maenza Quiñonez Jose Alberto	Hipotecario	75,376.24	37,688.10	37,688.14
06/01/2021	Valencia Delgado Aida	Hipotecario	81,105.75	6,758.81	74,346.94
SUMAN EDIFICIOS			**245,380.11**	**127,606.69**	**117,773.42**
19/10/2021	Velarde Realpe Galo Fernando	Prendario	13,608.00	-	13,608.00
SUMAN UNIDADES DE TRANSPORTE			**13,608.00**	**-**	**13,608.00**
SUMAN US $			**445,284.35**	**313,902.93**	**131,381.42**

NOTA 9. OTROS ACTIVOS

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, mismo que fue devengado en un 40% por las acciones realizadas hasta el 31/12/2021 cuyo saldo es de US $ 3.024.00.

Pago anticipos a Dr. Ricardo Mejía, Ab. Santiago Cabezas y Dra. Gabriela Mora por los servicios de recuperación de cartera vencida vía cobranza judicial y extrajudicial.

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 un saldo de US $ 1.120.00.

Pago al Dr. Jairo Tamayo por la Defensa Judicial Sumario N.17371-2021-03918 por US $ 5.040.00.

Pago a la Ing. Simisterra Quiñonez Karen Yanela para realizar estudio de factibilidad - proyecto eléctrico para el complejo de acuerdo a la Ley Orgánica del Servicio Público de Energía Eléctrica (Art. No. 43) y Regulación No. ARCONEL 001/20 (Distribución y comercialización de energía eléctrica) por US $ 5.893.72.

FECHA	NOMBRES	SALDO
31/07/2019	OLIVEROS GRIJALVA MAURICIO RAUL	7,560.00
29/10/2019	PARRA POMBOSA CHRISTIAN DAVID	3,024.00
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	1,120.00
20/12/2021	TAMAYO ESPINOZA JAIRO ANDRES	5,040.00
26/01/2022	MORA GONZALEZ GABRIELA	2,526.36
09/02/2022	SIMISTERRA QUIÑONEZ KAREN YANELA	5,893.72
SUMAN PROVEEEDORES		**31,768.83**

El pago a la Superintendencia de Bancos por la contribución del primer semestre del año 2022 por US $ 6,356.30.

CUENTAS DE PASIVO Y PATRIMONIO

NOTA 10. CUENTAS INDIVIDUALES

Son los aportes personales con sus respectivos rendimientos al 28 de febrero de 2022 ascienden a un valor de $ 10,696,302.39, cuyo detalle se encuentra en el módulo de aportes y su registro en contabilidad.

DETALLE	SALDO
Aportes Personales	6,770,987.54
Rendimientos Aportes Personales	3,925,314.85
TOTALES	**10,696,302.39**

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

Son las obligaciones que se mantienen con los partícipes y proveedores por US 163,603.80 y se detallan así:

a) **Prestaciones Liquidadas por Pagar. –** son valores por pagar de la liquidación de aportes y rendimientos personales por las publicaciones realizada en el Diario el Universo el 24 de enero de 2022, el 2 de febrero de 2020 y la contestación del Oficio No. 021-FOJUPIN-22 por parte de la EP PETROECUADOR el 15 de febrero de 2022, por US $ 129,823.19.

b) **Impuestos y Tasas. -** Corresponde a retenciones de IVA e impuesto a la renta efectuados a proveedores y participes en el mes de febrero de 2022 por un valor $ 9,750.14.

c) Tasa de Administración BIESS. - Registro de contribución al Banco del BIESS al mes de febrero de 2022 en base a los rendimientos de enero de 2022 por un valor de $ 1,654.87, conforme las resoluciones No. SB-2017-082.

d) Otras Cuentas por Pagar. - Son obligaciones pendientes con proveedores por US $ 14,872.72; con participes por recuperación de cuotas y cancelación de préstamos por US $ 5,353.38, depósitos sin identificar por US $ 1,625.43 y el valor en garantía por el arriendo de las casas recibidas en dación de pago ubicada en Esmeraldas US 524.07.

NOTA12. OBLIGACIONES PATRONALES

Es el saldo al 28 de febrero de 2022, que corresponde a los beneficios de ley provisionados por pagar del Fondo al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, siendo un valor de $ 14,392.45 cuyo detalle es el siguiente:

DETALLE	SALDO
Décimo Tercer Sueldo	1,314.42
Décimo Cuarto Sueldo	1,487.64
Vacaciones	6,973.53
Aporte IESS	1,998.67
Préstamo Quirografario IESS	1,382.90
Préstamo Hipotecario IESS	1,037.04
Fondo de reserva por pagar	198.25
SUMAN	**14,392.45**

NOTA 13. OTROS PASIVOS

- Corresponde a la provisión del personal administrativo por Jubilación Patronal US $ 53,961.27.
- Desahucio US $ 16,957.11 mediante un Estudio Actuarial realizado en el mes de noviembre de 2021.
- Provisión del despido intempestivo conforme el Código de Trabajo y Ley Orgánica de Discapacidades por US $ 141,832.68.
- 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 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	53,961.27
Bonificacion por Desahucio	16,957.11
Bonificacion por Despido Intempestivo	141,832.68
Varios	13,999.62
Aporte Patronal	3,921,003.92
Rendimientos Aporte Patronal	6,507,131.76
Rendimientos año 2020	512,387.25
SUMAN US $	**11,167,273.61**

NOTA 14. PATRIMONIO

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2022 es de $ 4,582,902.69; 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, superávit por revaluación de Acciones de la Favorita y el excedente del ejercicio.

DETALLE	VALOR
RESERVAS ESPECIALES	351,588.96
SUPERAVIT POR VALUACION DE INV. EN ACCIONES	2,027,121.54
EXCEDENTES ACUMULADOS	2,204,192.19
TOTAL	**4,582,902.69**

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:

DETALLE	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	18,506.36
DÉCIMOS SUELDOS	2,355.08
APORTE PATRONAL	2,248.50
FONDO DE RESERVA	1,541.58
POR DESAHUCIO O DESPIDO	679.36
ALIMENTACIÓN	1,368.50
CAPACITACION AL PERSONAL	164.64
VACACIONES	1,113.97
TOTALES	**27,977.99**

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 $ 9,682.42.

DETALLE	SALDO
SERVICIOS BASICOS	1,773.03
MOVILIZACIONES	94.60
IMPRESIÓN, REPRODUCCIONES Y PUBLICACIONES	4,522.56
SERVICIOS DE ASEO Y LIMPIEZA	730.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,562.23
SUMAN US $	**9,682.42**

Nota 16.1 Servicios Básicos. - Corresponde a gastos de energía eléctrica, telefonía fija y móvil, servicio de internet de matriz, Libertad y Esmeraldas al mes de febrero de 2022.

Nota 16.2 Movilizaciones. - Por servicios de taxi, para trámites administrativos de Matriz, Shushufindi, Libertad y Esmeraldas al mes de febrero de 2022.

Nota 16.4 Impresión, Reproducción y Publicaciones. - publicación en diario el universo sobre la devolución de aportes y rendimientos personales conforme sustento legal del Artículo 56 de la Resolución No 280-2016-F, emitido por la Junta de Política y

Regulación Monetaria y Financiera vigente desde el 07 de septiembre del 2016 y lo establecido en el Capítulo XL de la Codificación de Resoluciones Monetarias, Financieras, de Valores y Seguros, Artículo 61 inciso cuarto.

Nota 16.5 Servicios de Aseo y Limpieza. - Por servicio de aseo y limpieza de la oficina de Quito, libertad, esmeraldas y Tonsupa al mes de febrero de 2022.

Nota 16.6 Otros servicios generales. - Por servicio de cobranza, asambleas generales y reuniones con los representantes de la asamblea.

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 $ 3,053.69.

NOTA 18. INSTALACIONES, MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES

Los gastos por alícuotas de la oficina 201 de la Matriz, departamentos de Tonsupa, mantenimiento de la oficina matriz, casas en esmeraldas y Complejo de Tachina por US $ 5,967.58.

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 $ 2,400.70.

NOTA 20. HONORARIOS PROFESIONALES

Comprende los honorarios profesionales por US $ 23,091.42 de la siguiente manera:

- Honorarios por estudio actuarial de sostenibilidad actuarial del Fondo en el largo plazo para que pueda cumplir con el objeto social para el que fue creado de acuerdo a sus estatutos de constitución por US $ 4,368.00 y el valor cancelado por alcance al informe Pericial de la Ing. Sandra Fernández por US $ 2.240.00.
- Honorarios por la auditoria del año 2021 realizada por RUSSEL CIA. LTDA. Por US $ 2.100.00
- Los Honorarios por Asesoría Jurídica de la Dra., Gabriela Mora y Dr. Jairo Tamayo por US $ 5,712.00.
- Servicios de Notarios Registradores de la Propiedad US $ 146.35.
- Servicios de Auditoria Interna US $ 1,904.00.
- Los servicios de avalúos realizados a los bienes del FOJUPIN-FCPC por US $ 128.80.

- Los Servicios Profesionales de Gerencia por la representación legal y Administración del Fojupin por US $ 2,665.60.
- Pago por el informe de riesgos. del IV trimestre 2021 por US $ 1,960.00.
- Pago por Asesoría en la Administración de Fondos Complementario Previsionales Cerrados por US $ 1,866.67.

NOTA 21. BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE

Son gastos por adquisición de suministros de oficina y limpieza por US $ 1,838.21.

NOTA 22. GASTOS DE INFORMATICAS

Son gastos por canal de envío masivo preferencial de correo electrónico anual por US $ 408.80.

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 $. 400.80.

NOTA 24. GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION BIESS

Registro de contribución al Banco del BIESS al mes de febrero de 2022 por un valor de $ 2,078.30, conforme la resolución No. SB-2017-082.

NOTA 25. IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES

Pago del impuesto predial del año 2022 de los bienes de FOJUPIN en Quito, Esmeraldas y La Libertad por US $ 1,619.15, Contribución a la Superintendencia de Bancos del primer semestre del año 2022 por US $ 3,178.16.

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 $ 7,222.96.

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 febrero por US $ 321,545.43.

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 $ 24,568.53.

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

Provisión al 28 de febrero por US $ 32,050.50 de acuerdo a la Resolución No. 334-2017-F del 23 de febrero de 2017, Articulo 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 servicio de consultas de Equifax, Educación Financiera y otros gastos por US $ 394.83.

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 a los rendimientos de las inversiones en el sistema financiero dispuesto por el BIESS por un total de US $ 16,995.28.

NOTA 32. INTERESES POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Los ingresos por $ 358.687.44 son intereses ganados por inversiones privativas realizadas a los partícipes por préstamos quirografarios, prendarios e Hipotecarios al mes de febrero de 2022.

NOTA 33. OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS

Son intereses ganados en el Banco Procredit, Internacional, Cooperativa Alianza del Valle, Jeep y Banco del Austro al mes de febrero de 2022, sobre el saldo en la cuenta de ahorros y corriente por US 18,998.50.

NOTA 34. OTROS INGRESOS

Corresponde al arriendo de las casas en Esmeraldas y reversión de provisiones por US $ 327,280.27.

NOTA 35. CUENTAS DE ORDEN

Se registran los procesos judiciales conforme información al 28 de febrero de 2022 de la Abogada Gabriela Mora por US 3,677,834.58.

Se registran las garantías recibidas por las inversiones privativas es decir pagares y letras de cambio por US $ 31,433,900.04.

Se registran los valores conforme el avalúo de vehículos por US $ 519,301.22 y bienes Inmuebles en garantía por US $ 27,953,150.82.

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: 2022.03.07 09:00:09 -05'00'

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