

No. Cuenta	No. Asiento	Descripción	Ajuste		Reclasificación	
			Dr	Cr	Dr	Cr
	<b>1</b>	<b>Registrando ajuste al resultado por efectos del recalcu de la depración acumulada al 31 de diciembre de 2017</b>				
1221203		AMORTIZACIÓN DE PROYECTOS	196.820.264,31			
1252202		DEPRECIACION PROYECTOS	5.850.911,21			
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000	90.680.043,80			
1221202		DEPRECIACION BIENES DE CONTROL		- 62.161.529,01		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 202.671.175,52		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 28.518.514,79		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	221.081.559,48	- 1.638.617,51		
1221203		DEPRECIACION PROYECTOS		- 219.442.941,97		
1213105		EQUIPO DE COMPUTACION Y ELECTRONICO		- 29.935.758,14		
1221105		DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION Y ELECTRONICO	22.197.762,68	- 144.840,43		
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000		- 7.159.448,79		
1221102		DEPRECIACION EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	3.644.567,34	- 348.117,95		
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000		- 222.966,00		
1221107		DEPRECIACION FLOTA DE TRANSPORTE	171.902,02	- 209.125,94		
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000		- 5.514.991,32		
1221109		DEPRECIACION HERRAMIENTAS	4.127.600,20	- 24.514,51		
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000		- 1.569.058,37		
1221106		DEPRECIACION LICENCIAS Y PAQUETES INFORMATICOS	1.366.457,18	- 74.306,19		
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000		- 16.707.721,60		
1221103		DEPRECIACION INSTALACIONES Y PLANTAS INDUSTRIALES	9.332.451,02	- 4.094.085,40		
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000		- 16.532.617,31		
1221108		DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	11.214.353,80	- 10.563,87		
1213302		BIENES DE CONTROL Y PPE MENOR A 10.000		- 13.225.465,12		
1221104		DEPRECIACION MAQUINARIAS Y EQUIPOS	6.975.871,66	- 292.503,28		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	37.035.118,34			
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	78.249.340,03			
3511103		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES SECTOR PÚBLICO		- 78.249.340,03		
CCC-3		Liquidación de cuenta PGE		- 27.358.893,92		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	27.358.893,92			
	<b>2</b>	<b>Registrando efecto para reconocer el costo del proyecto Monteverde al 31/12/2018 y que viene desde la revaluación del años anteriores. CD7085</b>				
3511105		REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	30.951.700,57			
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 30.951.700,57		

No. Cuenta	No. Asiento	Descripción	Ajuste		Reclasificación	
			Dr	Cr	Dr	Cr
	<b>3</b>	<b>Registrando provisión por deterioro aplicada en el CD7104 del 31 de diciembre de 2018 PEC_GL_DIARIO_GENERAL, se reclasifica el efecto de la cuenta por cobrar contra la estimación, dado que el comprobante se llevo directo contra el resultado</b>				
1132999		S.I. CUENTAS POR COBRAR	5.286.311,55			
1138002		DETERIORO DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR		- 5.286.311,55		
	<b>4</b>	<b>Registrando ajuste para la activación del saldo neto por cobrar a la afiliadas para conciliación el resultado acumulado al 31/12/2017 y la provisión por deterioro dado que la administración no ha puesto a nuestra disposición información conciliada de los saldos, que nos permita deterior la exigibilidad del activo y su valuación</b>				
DDD-1		Cuentas por cobrar afiliadas	218.629.736,16			
DDD-2		Estimación deterioro - Cuentas por cobrar afiliadas		- 218.629.736,16		
3519002		S.I. PATRIMONIO CUENTAS INTERFILIALES		- 218.629.736,16		
6707105		PÉRDIDA POR DETERIORO DE CTAS POR COBRAR COMERCIALES	218.629.736,16			
	<b>5</b>	<b>Registrando liquidación del saldo remanente por cobrar y pagar al Ministerio de Finanzas al 31/12/2018</b>				
CCC-2		Aportaciones recibidas - facturación de venta interna-externa	1.004.773.158,86	- 1.028.781.930,82		
1281103		DETERIORO DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO		- 1.004.773.158,86		
2334109		CUENTAS POR PAGAR MINISTERIO DE FINANZAS	1.028.781.930,82			
	<b>6</b>	<b>Registrando el superavit por revaluación al resultado acumulado al 31/12/2017</b>				
3511105		REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	1.308.368.849,53			
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 1.308.368.849,53		
	<b>7</b>	<b>Registrando efecto neto del cambio en la cuenta de resultado acumulado al resultado del año</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	27.460.408,05			
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		- 27.460.408,05		
	<b>8</b>	<b>Registrando aplicación del ajuste PEC_AJUSTE_GL - CD2408 del 31 de enero de 2019 por corección de la provisión del 13er mes</b>				
2341103		PROVISION DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	316.757,18			
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		- 316.757,18		
	<b>9</b>	<b>Registrando aplicación del ajuste PEC_AJUSTE_GL - CD2764 del 31 de enero de 2019, para el reconocimiento de cuenta por cobrar a SEGUROS SUCRE CIA A0</b>				
1132199		S.I. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (MISCELANEAS)	34.000.000,00			

No. Cuenta	No. Asiento	Descripción	Ajuste		Reclasificación		
			Dr	Cr	Dr	Cr	
4780109		OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS		-	34.000.000,00		
	<b>10</b>	<b>Registrando partida de ajuste del PEC_AJUSTE_GL - CD.2424 del 30 de noviembre de 2019 - SUBDECLARACION APORTES A LOS TRABAJADORES PERIODO ENE. 2000 A DIC.2009</b>					
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	17.530.399,59				
2341105		PROVISION PAGO IESS		-	17.530.399,59		
	<b>11</b>	<b>Registrando partida de ajuste del PEC_AJUSTE_GL - CD.2424 del 30 de noviembre de 2019 - ASIENTO N°60 TP29 AS400 REGULARIZACION DE CTAS</b>					
1132199		S.I. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (MISCELANEAS)	63.439.773,46				
1132199		S.I. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (MISCELANEAS)	12.670.734,56				
4780109		OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS		-	76.110.508,02		
	<b>12</b>	<b>Registrando partida de ajuste del PEC_GL_DEPURACION_CUENTAS - CD.3794 del 31 de diciembre de 2019 - CIERRE SALDOS CXP.2334191 RUBROS IESS AÑOS ANTERIORES DE TODAS LAS ZONAS, SEGÚN PEDIDO DE JEFA DE CONTABILIDAD Y JEFE CORPORATIVO GTION C.</b>					
2334191		S.I. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.218.790,15	-	5.483.409,20		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	5.483.409,20	-	3.218.790,15		
	<b>13</b>	<b>Registrando partida de ajuste del PEC_GL_DEPURACION_CUENTAS - CD.3833 del 31 de diciembre de 2019 - T-GER DEPURACIÓN CONSUMO INTERNO AÑOS ANTERIORES 2017 para atrás</b>					
2341302		REGULACION PROVISION	14.746.673,69				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		-	14.746.673,69		
	<b>14</b>	<b>Registrando partida de ajuste del PEC_GL_DEPURACION_CUENTAS - CD.3326 del 31 de enero de 2019 - REGULACIÓN PROVISIÓN AÑO 2018 CONSUMO INTERNO DERIVADOS</b>					
2341107		PROVISION CONSUMO INTERNO DERIVADOS	1.225.281,99				
4610602		CONSUMO INTERNO DE CRUDO		-	1.225.281,99		
	<b>15</b>	<b>Registrando partida de ajuste del PEC_GL_DEPURACION_CUENTAS - CD.3544 del 31 de enero de 2019 - AÑOS ANTERIORES Y 2018</b>					
1221203		DEPRECIACION PROYECTOS	679.260,19				
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		-	679.260,19		
							Revertir en 2019 y 2018 on ajuste de reca

No. Cuenta	No. Asiento	Descripción	Ajuste		Reclasificación	
			Dr	Cr	Dr	Cr
	<b>16</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DEPURACION_CUENTAS - CD3105 del 28 de febrero de 2019 - ALTA DE ACTIVO N° 124112 TERRENO UBICADO EN SANGOLQUI ADQUIRIDO EN 1990 Y NO REGISTRADO EN LIBROS MEMO N° 00325-GCO-CON-2019</b>				
1231002		TERRENOS	3.260.068,53			
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 3.260.068,53		
	<b>17</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_2019 USD - CD382 del 31 de enero de 2019 -</b>				
2341203		PROVISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.952.224,37			
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		- 1.952.224,37		
	<b>18</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_2019 - CD84 del 28 de febrero de 2019 - GR-</b>				
2341203		PROVISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.458.620,21			
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		- 2.458.620,21		
	<b>19</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO - CD7236 del 28 de febrero de 2019 - GR.RE</b>				
2341203		PROVISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	6.822.977,50			
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		- 6.822.977,50		
	<b>20</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_GENERAL - CD7148 del 29 de marzo de 2019 -</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	4.994.444,51			
2341203		PROVISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		- 4.994.444,51		
	<b>21</b>	<b>Registrando partida de ajuste del PEC_GL_DIARIO_GENERAL - CD.7324 del 30 de noviembre de 2019 - GR.RE RECLASIFICACION GLOSA SUB-DECLARACIONES APOORTE IESS PERIODO ENERO 2000 HASTA AGOSTO 2004</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	2.657.958,10			
2341105		PROVISION PAGO IESS		- 2.657.958,10		
	<b>22</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_GENERAL - CD7456 del 31 de diciembre de</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	2.676.078,67			
2341203		PROVISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		- 2.676.078,67		
	<b>23</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_GENERAL - CD7931 del 31 de diciembre de</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	2.722.159,09			
2341113		PROVISIÓN INDEMNIZACIONES SENTENCIAS LABORALES C/P		- 2.722.159,09		
	<b>24</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_PROVISION - CD180 del 31 de diciembre de 2019 -</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	2.690.416,48			
2341113		PROVISIÓN INDEMNIZACIONES SENTENCIAS LABORALES C/P		- 2.690.416,48		

No. Cuenta	No. Asiento	Descripción	Ajuste		Reclasificación	
			Dr	Cr	Dr	Cr
	<b>25</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_NOMINA - CD9549 del 31 de octubre de 2019 -</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	7.762.865,28			
2341111		PROVISIÓN REMUNERACION VARIABLE		- 7.762.865,28		
	<b>26</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_GENERAL - CD7456 del 31 de diciembre de</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	2.676.078,67			
2341113		PROVISIÓN INDEMNIZACIONES SENTENCIAS LABORALES C/P		- 2.676.078,67		
	<b>27</b>	<b>Registrando ajuste de PEC_GL_DIARIO_GENERAL - CD7931 del 31 de diciembre de</b>				
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS	2.722.159,09			
2341113		PROVISIÓN INDEMNIZACIONES SENTENCIAS LABORALES C/P		- 2.722.159,09		
	<b>28</b>	<b>Registrando ajuste por participación en las inversiones de Lojagas y Austroagas</b>				
1282102lojagas		INVERSIONES LARGO PLAZO - Lojagas	134.845,77			
1282102Austrogas		INVERSIONES LARGO PLAZO - Austrogas	5.383.450,42			
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 5.518.296,19		
	<b>29</b>	<b>Registrando ajuste final por la estimación de incobrabilidad al 31/12/2018</b>				
6707105		PÉRDIDA POR DETERIORO DE CTAS POR COBRAR COMERCIALES	89.666.610,84			
1138002		DETERIORO DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR		- 81.567.544,02		
1132998e		S.I. CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS		- 860.023,98		
DDD-2		Estimación deterioro - Cuentas por cobrar afiliadas		- 7.239.042,84		
	<b>30</b>	<b>Registrando ajuste para el registro de la participación en asociadas por la participación</b>				
478010X		Participaciones del período		- 36.048,83		
1282102lojagas		INVERSIONES LARGO PLAZO		- 15.211,05		
1282102Austrogas		INVERSIONES LARGO PLAZO	51.259,88			
	<b>31</b>	<b>Registrando contratos de arriendos al 31/12/2017</b>				
AAA-1		Activos por derecho de uso	60.462.183,35			
AAA-2		Pasivo por arriendo a corto plazo		- 48.796.983,85		
AAA-3		Pasivo por arriendo a largo plazo		- 11.407.258,75		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 257.940,76		
	<b>32</b>	<b>Registrando la realización del arriendo al 31/12/2018</b>				
5610102		EXPORTACION DE CRUDO	19.312.918,65	- 23.482.970,00		
AAA-1		Activos por derecho de uso		- 19.312.918,65		
6707001		GASTOS FINANCIEROS - INTERESES	5.759.844,14	-		
AAA-2		Pasivo por arriendo a corto plazo	23.482.970,00	- 5.759.844,14		

No. Cuenta	No. Asiento	Descripción	Ajuste		Reclasificación	
			Dr	Cr	Dr	Cr
	<b>33</b>	<b>Registrando reversión del pasivo por indemnización del año 2018, para presentar el</b>				
2421102		PROVISIÓN RETIRO VOLUNTARIO L/P	84.864.947,16			
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		- 84.864.947,16		
	<b>34</b>	<b>Registrando ajuste por bajas de pasivos provisionados y que no cumplen la condición</b>				
2334103		CUENTAS POR PAGAR FUNCIONARIOS	8.735.985,17			
2334191		S.I. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.495.685,43			
2334197		S.I. CUENTAS POR PAGAR RELACION CON NÓNIMA	89,50			
2353102		FONDO DE TERCEROS A RENDIR	2.654.686,03			
2353199		S.I. FONDO DE TERCEROS A RENDIR		- 294.464,78		
3541101		UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS		- 22.591.981,35		
2334103		CUENTAS POR PAGAR FUNCIONARIOS	392.785,28			
2334191		S.I. OTRAS CUENTAS POR PAGAR		- 331.818,00		
2353199		S.I. FONDO DE TERCEROS A RENDIR	294.464,78			
2341106		PROVISION IMPORTACION EN TRANSITO	951,60			
5610302		VENTA INTERNA DE DERIVADOS		- 356.383,66		
			<u>5.068.389.737,20</u>	<u>- 5.068.389.737,20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>