

Ambato, 06 de Septiembre de 2017

Doctora
Mirian Muñoz
COORDINADORA DE LOS FONDOS COMPLEMENTARIOS DEL BIESS
Presente.-

De mi consideración:

Luego de saludarle cordialmente, me permito adjuntarle los Balances correspondientes al mes de Agosto 2017, para que sean ingresados al sistema del BIESS de los siguientes Fondos:

FCPC Asociación De Fondo De Jubilación Complementaria De Los Profesores De La Universidad Técnica De Ambato, FCPC de cesantía del Ministerio del Interior de Tungurahua, y FCPC Fondo Complementario Previsional Cerrado de la ASOETUEB.

Por la gentil atención a la presente, agradezco y suscribo.

Atentamente,

Ing. Katty Elizabeth Gallegos Acurio
REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

07 SEP 2017

13:08
HORA

T.21242
.....
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☐

**ASOCIACIÓN DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS
PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO**

CONTROLADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

Edificio Elite, Mariano Egüez 02-52 y Sucre cuarto piso, teléfono 2823543, fondo.jubilacion@gmail.com, AMBATO

Ambato 06 de Septiembre de 2017
OF-35-2017-RL

Economista

Mayra Alejandra Flores A.

INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR

En su despacho

Señora Intendenta

Luego de saludarla cordialmente, me permito señalar que adjunto al presente oficio, remito los Estados de Resultados, Estado de Situación Financiera, Estado de Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas aclaratorias del FCPC Asociación de Fondo de Jubilación Complementaria de los profesores de la Universidad Técnica de Ambato correspondientes al mes de Agosto de 2017.

Por la gentil atención a la presente, anticipo mis agradecimientos.

Atentamente,



Ing. Katty Elizabeth Gallegos Acurio
REPRESENTANTE LEGAL DEL FCPC


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-48917-E
Fecha : 2017-09-07 10:05:09 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

INFORMACIÓN DE LA ASOCIACION DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO	Nro. 03
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	AGOSTO DE 2017
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	135
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	74
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	209
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	75
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	2298271,57
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Lcda. Mery Guaygua
CORREO ELECTRÓNICO	meryconsuelog10@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0983054424
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Katty Gallegos
CORREO ELECTRÓNICO	kattygallegos2014@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0995879550
DIRECCIÓN DEL FCPC	Mariano Eguez Y Sucre / Ambato
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	032823543

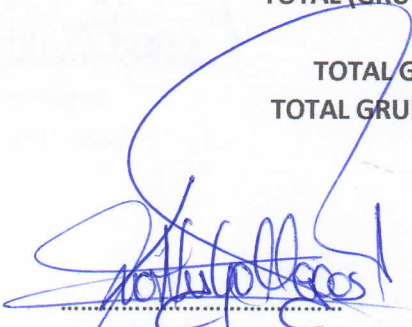
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

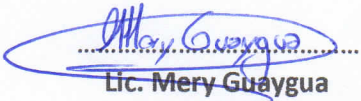
ING. KATTY GALLEGOS

ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UTA.

DEMOSTRACIÓN CUADRE BALANCE GENERAL AL 31 DE AGOSTO 2017

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	2.054.928,62
4	GASTOS	46.544,66
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		2.101.473,28
2	PASIVOS	1.834.366,52
3	PATRIMONIO	122.094,57
5	INGRESOS	145.012,19
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)		2.101.473,28
TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)		
TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5		0,00


Ing. Katty Gallegos
Representante Legal FCPC UTA


Lic. Mery Guaygua
Contador FCPC UTA

**ASOCIACIÓN DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA
UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2017**

1.	ACTIVOS			2.054.928,62
1.1.	FONDOS DISPONIBLES			61.340,57
1.1.01.	CAJA		100,00	
1.1.01.10	Caja chica	100,00		
1.1.02.	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		61.240,57	
1.1.02.05	Bancos e instituciones financieras locales	61.240,57		
1.2.	INVERSIONES NO PRIVATIVAS			390.000,00
1.2.01.	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		390.000,00	
1.2.01.05	Certificados de depósito	390.000,00		
1.3.	INVERSIONES PRIVATIVAS			1.566.288,01
1.3.01.	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	1.483.662,91	1.483.662,91	
1.3.03.	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTAUROS	93.459,26	93.459,26	
1.3.04.	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	597,69	597,69	
1.3.99.	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		(11.431,85)	
1.3.99.05	(Quirografarios)	(11.431,85)		
1.4.	CUENTAS POR COBRAR			1.600,79
1.4.01.	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			
1.4.01.05	Inversiones renta fija sector financiero privado			
1.4.02.	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		667,15	
1.4.02.05	Intereses por préstamos quirografarios	667,15		
1.4.05.	PLANILLAS EMITIDAS		638,28	
1.4.05.05	Aportes	623,70		
1.4.05.10	Préstamos	14,58		
1.4.90.	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		295,36	
1.4.90.90	Otros	295,36		
1.6.	PROPIEDAD Y EQUIPO			35.699,25
1.6.01.	BIENES INMUEBLES		48.178,50	
1.6.01.10	Edificios	48.178,50		
1.6.02.	BIENES MUEBLES		32.440,07	
1.6.02.05	Muebles y enseres	6.438,27		
1.6.02.10	Equipo de oficina	70,00		
1.6.02.15	Equipo de computación	4.248,60		
1.6.02.90	Otros	21.683,20		
1.6.99.	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		(44.919,32)	
1.6.99.05	(Edificios)	(14.863,11)		
1.6.99.10	(Muebles y enseres)	(4.063,41)		
1.6.99.15	(Equipo de oficina)	(69,00)		
1.6.99.20	(Equipo de computación)	(4.243,60)		
1.6.99.90	(Otros)	(21.680,20)		
TOTAL ACTIVOS				2.054.928,62
GASTOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2017				46.544,66
TOTAL ACTIVOS + INGRESOS				2.101.473,28

**ASOCIACIÓN DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA
UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2017**

2.	PASIVOS			1.834.366,52
2.1.	CUENTA INDIVIDUAL			1.760.803,84
2.1.02.	JUBILACION		1.760.803,84	
2.1.02.05	Aportes personales	1.156.658,58		
2.1.02.10	Aportes patronales	603.660,26		
2.1.02.15.	Aporte adicional personal	485,00		
2.3.	CUENTAS POR PAGAR			72.064,50
2.3.01.	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		60.397,82	
2.3.01.10	Jubilación	60.397,82		
2.3.02.	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		797,86	
2.3.02.10.	Préstamos	797,86		
2.3.04.	IMPUESTOS Y TASAS		727,21	
2.3.04.10	Retenciones IVA	727,21		
2.3.05	TASA ADMINISTRACION BIESS	4.640,86	4.640,86	
2.3.90.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		5.500,75	
2.3.90.10	Proveedores	5.500,75		
2.5.	OBLIGACIONES PATRONALES			1.498,18
2.5.02.	BENEFICIOS SOCIALES	737,18	737,18	
2.5.03.	APORTES Y RETENCIONES AL IESS	761,00	761,00	
3.	PATRIMONIO			122.094,57
3.1.	RESERVAS			93.192,35
3.1.01.	RESERVAS ESPECIALES	93.192,35	93.192,35	
3.2.	SUPERAVIT POR VALUACIONES		28.902,22	28.902,22
3.2.01.	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	28.902,22		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				1.956.461,09
INGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2017				145.012,19
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS				2.101.473,28
7.1.	CTAS.ORDEN DEUDORAS DEL F			2.298.271,57
7.1.01.	ACTIVOS CUSTODIA TERCEROS		2.298.271,57	
7.1.01.05.	Pagares	2.298.271,57		
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		2.298.271,57	2.298.271,57
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.298.271,57		

Ing. Katty Gallegos
Representante Legal

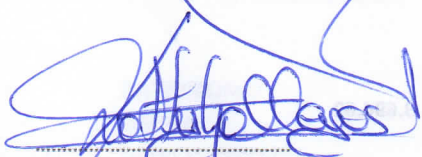
Lic. Mery Guaygua
Contadora

**ASOCIACION DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS
PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE AGOSTO DE 2017**

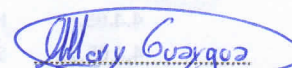
4.	GASTOS			46.544,66
4.3.	GASTOS PERSONALES		30.724,98	
4.3.01.	GASTOS DEL PERSONALES	-	30.724,98	
4.3.01.05	Remuneraciones o salario	24.193,89		
4.3.01.15	Décimo sueldos	1.699,94		
4.3.01.20	Aporte Patronal	3.340,33		
4.3.01.25	Fondos de Reserva	1.189,94		
4.3.01.35	Por desahucio o despido	294,88		
4.3.01.90	Otros	6,00		
4.4.	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		8.169,78	
4.4.01.	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	-	2.864,39	
4.4.01.05	Servicios Básicos	1.183,69		
4.4.01.10	Servicios de transporte personal	122,78		
4.4.01.15	Movilizaciones	71,09		
4.4.01.30	Servicios de aseo y limpieza	859,22		
4.4.01.35	Publicaciones en Periodicos	204,43		
4.4.01.90	Otros Servicios Generales	423,18		
4.4.03.	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIO	-	1.471,90	
4.4.03.10	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficin	1.471,90		
4.4.05.	HONORARIOS A PROFESIONALES	-	3.694,62	
4.4.05.15	Servicios Profesionales	3.694,62		
4.4.06.	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	-	138,87	
4.4.06.05	Materiales de Oficina	138,87		
4.5.	GASTOS FINANCIEROS		2.989,32	
4.5.02.	COSTOS FINANCIEROS	-	270,41	
4.5.02.05	Gastos bancarios	270,41		
4.5.04.	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGAD,	-	2.718,91	
4.5.04.01	Gastos por tasa de Administración Pagada al BIESS	2.718,91		
4.6.	GASTOS NO OPERATIVOS		1.449,54	
4.6.01.	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	-	1.449,54	
4.6.01.05	Impuestos y Tasas	41,67		
4.6.01.10	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Se	1.407,87		
4.7.	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISION		3.177,39	
4.7.01.	GASTOS DE DEPRECIACIÓN	-	3.167,12	
4.7.01.10	Depreciación edificios	1.606,00		
4.7.01.15	Depreciación muebles y enseres	363,44		
4.7.01.25	Depreciación equipo de computo	1.197,68		

**ASOCIACION DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS
PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE AGOSTO DE 2017**

4.7.04.	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	-	10,27
4.7.04.05	Por préstamos quirografarios	10,27	
4.8.	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	-	33,65
4.8.90.	OTROS	33,65	
5.	INGRESOS	-	145.012,19
5.1.	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	-	140.291,64
5.1.01.	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	-	3.653,35
5.1.01.05	Inversión renta fija sector financiero privado	3.653,35	
5.1.02.	POR INVERSIONES PRIVATIVA	-	136.638,29
5.1.02.05	Quirografarios	136.638,29	
5.3.	OTROS INGRESOS	-	4.720,55
5.3.90.	INGRESOS VARIOS	-	4.720,55
5.3.90.05.	Revisión de provisiones	4.066,33	
5.3.90.90	Otros ingresos	654,22	
	Excedentes del ejercicio		98.467,53



Ing. Katty Gallegos
Representante Legal



Lic. Mery Guaygua
Contadora

**ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE
LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE**

**NOTA ACLARATORIAS BALANCES
AGOSTO - 2017**

ACTIVO

Nota 1

Cuenta Contable:

- 1.1. Fondos Disponibles.-** Los activos disponibles comprenden los valores en efectivo que la Asociación posee, los mismos que al 31/08/2017, tienen un saldo de \$ 61.340,57 (SESENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CUARENTA CON 57/100); comprendiendo las cuentas detalladas a continuación:

Código Contable	Nombre de la cuenta	Valor
1.1.01.10.01	Caja chica	100,00
1.1.02.05.01	Produbanco	20.286,49
1.1.02.05.02	Banco Pacifico	40.954,09
SUMAN		61.340,57

Nota 2

Cuenta Contable

- 1.2. Inversiones no Privativas.-** En esta cuenta se registra los valores que la asociación invirtió en Ripos, en el banco Pacifico por el valor de \$ 390.000,00
- 1.3. Inversiones Privativas.-** En esta cuenta se registra los valores entregados a los partícipes por concepto de préstamos, detallando a continuación los valores registrados contablemente

DETALLE DE CARTERA

Nº DE CÉDULAS	NOMBRE DE LA CUENTA	TIPO DE PRESTAMO	
1803292620	Abril Flores Oscar Alberto	por vencer	13.246,65
1700570797	Aldas Carrera Carlos Anib	por vencer	3.583,77
1802521631	Almeida Secaira Roberto Ismael	por vencer	6.296,43
1800003020	Altamirano Naranjo Cesar	por vencer	3.708,96
1801911890	Andrade Zurita Sylvia Jeannette	por vencer	7.405,50
1801911890	Andrade Zurita Sylvia Jeannette	por vencer	28.619,39

ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO

NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE

NOTA ACLARATORIAS BALANCES AGOSTO - 2017

1803202827	Armas Arias Sonia Paola	Reestructurados	43.467,93
1802430643	Barreno Cordova Carlos Alberto	por vencer	29.600,01
1800589697	Barrera Nieto Maria del P	por vencer	13.780,32
1803013539	Benitez Gaibor Maricela Karina	por vencer	8.343,71
1700678319	Bonilla Guido	por vencer	231,08
1802884062	Calero Sanchez Ximena Alexandra	por vencer	34.367,60
1802913754	Camacho Estrada Sara Nidhya	por vencer	42.371,91
1709169773	Cardoso Pacheco Carlos Daniel	por vencer	11.154,12
0201801768	Castro Amaluiza Juan Carlos	por vencer	6.944,32
1802604684	Castro Solorzano Fidel A.	por vencer	24.206,19
1709032906	Chavez Yepez Howard Fabian	por vencer	6.103,01
1709032906	Chavez Yepez Howard Fabian	por vencer	42.734,94
1801320175	Cortes Naranjo Edwin Wilfrido	por vencer	14.145,63
1801828128	Cuji Rodriguez Julio E.	por vencer	8.385,50
1800889501	Espinoza Galora Marco Ant	por vencer	6.641,42
1803389079	Gaibor Gonzales Ismael Alvaro	por vencer	8.941,47
1802289320	Gamboa Salinas Jenny Margoth	por vencer	21.641,66
1801696624	Garcia Carrillo Mario G.	por vencer	25.920,86
1717848111	Gavilanez Saez Victor Patricio	por vencer	11.678,73
1801167105	German Tomala Cesar Agust	por vencer	21.037,66
1802605749	Guevara Aulestia David O	por vencer	21.885,34
1802616027	Hernández Cherrez Elsa de los Angeles	por vencer	21.161,76
1803079761	Jordan Vaca Jorge Enrique	por vencer	42.951,50
1803606126	Jurado Melo Verónica Cristina	por vencer	

ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO

NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE

NOTA ACLARATORIAS BALANCES AGOSTO - 2017

			23.643,97
1802198968	Lascano Aimacaa Nelson Rodrigo	por vencer	29.206,97
1800978684	Leon Mantilla Jorge Ernesto	por vencer	180,98
1800978684	Leon Mantilla Jorge Ernesto	por vencer	19.819,02
1707931976	Leon Saltos Amparito Cecilia	por vencer	31.866,16
1802308310	Luzardo Urdaneta Nora Josefina	por vencer	25.383,99
1802618916	Mantilla Garcia Paola Ximena	por vencer	4.706,45
1802618916	Mantilla Garcia Paola Ximena	por vencer	15.005,13
1803372471	Martinez Bonilla Carlos Alberto	por vencer	30.273,10
1802503993	Mayorga Mayorga Franklin Oswaldo	por vencer	6.182,80
1802190239	Melendez Escobar Lorena Monsetjrath	por vencer	8.697,05
1802190239	Melendez Escobar Lorena Monsetjrath	por vencer	16.714,61
1803017365	Melo Fiallos Diego Fernando	por vencer	30.495,41
1803105202	Mera Bozano Edgar Fabian	por vencer	6.562,31
1800299727	Miranda Alban Zoila Beatr	Reestructurados	12.454,97
1801356633	Mora Mora Miguel Angel	Reestructurados	33.715,95
1802417673	Morales Carrasco Lilian Victoria	por vencer	5.161,56
1802417673	Morales Carrasco Lilian Victoria	Reestructurados	3.469,49
1803022902	Morales Perrazo Edwin Rodrigo	por vencer	26.882,19
1802463370	Moreno Gavilanez Klever Armando	por vencer	12.148,74
1802463370	Moreno Gavilanez Klever Armando	por vencer	43.623,01
1104231640	Muñoz Espinoza Manolo Sebastian	por vencer	25.344,96
1702621325	Naranjo Lopez Galo Oswald	por vencer	36.251,82
1801407667	Noriega Puga Vicente Rubén	por vencer	11.680,91

ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO

NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE

NOTA ACLARATORIAS BALANCES AGOSTO - 2017

1801320027	Nuñez Espinoza Marcelo Wilfrido	por vencer	7.257,72
1801908490	Nuñez Lopez Carmita del Rocio	por vencer	20.805,77
1801908490	Nuñez Lopez Carmita del Rocio	por vencer	6.643,48
1802459840	Paredes Cabezas Maribel del Rocio	por vencer	4.502,04
1801552694	Paredes Ochoa Oswaldo Eduardo	por vencer	24.509,61
1801552644	Paredes Ochoa Oswaldo Eduardo	por vencer	3.451,38
0500997515	Paredes Sandoval Victor Hugo	por vencer	13.780,82
1802246346	Peñaherrera Z.Santiago Xavier	por vencer	42.895,50
1802605665	Poaquiza Poaquiza Angel Patricio	por vencer	7.434,82
1802605665	Poaquiza Poaquiza Angel Patricio	por vencer	25.466,11
0201359254	Poveda Mora Pablo Gualberto	por vencer	6.377,99
0201359254	Poveda Mora Pablo Gualberto	por vencer	40.103,15
1802376259	Quiroga Lopez Malena Karina	por vencer	42.757,06
1801318914	Reinoso Nuez Maria Adriana	por vencer	19.542,42
1803081296	Rios Lara Geovany Fabricio	por vencer	15.438,50
1803081296	Rios Lara Geovany Fabricio	por vencer	12.551,68
1802259190	Rodriguez Hurtado Carlos	por vencer	4.389,68
1712082120	Rodriguez Maecker Nicolay	por vencer	11.693,35
1701266098	Romero Jose Antonio	por vencer	490,05
1802868099	Romero Villaroel Wilmer Orlando	por vencer	6.143,44
1802868099	Romero Villaroel Wilmer Orlando	por vencer	24.335,94
1803459401	Rosero Morales Elena del Rocio	por vencer	10.256,58
1802592293	Salazar Mejia Cesar Augusto	por vencer	37.507,22
1801628353	Salazar Mera Javier Vinicio	por vencer	

**ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE
LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE**

**NOTA ACLARATORIAS BALANCES
AGOSTO - 2017**

			19.276,05
1802360386	Sanchez Sanchez Ruben Mauricio	por vencer	7.087,29
1802360386	Sanchez Sanchez Ruben Mauricio	por vencer	24.334,50
1802931426	Santamaria Freire Edwin Javier	por vencer	31.830,00
1802481950	Tamayo Vasquez Fausto Mauricio	por vencer	11.077,54
1802013704	Vargas Villacres Borman R	por vencer	178,31
1803234945	Vayas Ruiz Elisa Carolina	por vencer	36.915,32
1802890036	Verdesoto Velastegui Oswaldo Santiago	por vencer	32.719,83
0200839157	Vinueza Aguay Galo Juvenal	por vencer	5.625,43
0602293482	Yungan Yugan Raul	por vencer	29.714,67
T			1.577.122,17

Nota 3

1.6 Propiedad y equipo.- En esta cuenta se registra los valores por concepto de bienes que pertenecen al fondo y su desgaste por el uso (depreciaciones)

Item	Cantidad	Edificios	Valor facturado	Dep Acum.2017	Valor Residual	TOTALES DEP AÑO 2017
1	1	Edificio Elite 4to piso	19.276,28	11.129,79	8.146,49	642,56
		Edificio Elite 4to piso / Reevaluó	20.082,22	2.594,08	17.488,14	669,44
		Edificio Elite 4to piso / Reevaluó	8.820,00	1.139,25	7.680,75	294,00
		TOTAL ACTIVO / EDIFICIOS	48.178,50	14.863,11	33.315,39	1.606,00

Item	Cantidad	Muebles y enseres	Valor facturado	Dep Acum.2017	Valor Residual	TOTALES DEP AÑO 2017
						-
4	2	Papeleras metálicas color negro	33,68	32,68	1,00	

ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO

NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE

NOTA ACLARATORIAS BALANCES AGOSTO - 2017

						-
6	1	Dispensador de agua con base de cerámica	32,83	31,83	1,00	-
10	1	Refrigeradora Indurama	136,36	135,36	1,00	-
11	1	Informativo metálico	34,00	33,00	1,00	-
12	1	Modular de madera empotrado /4 puertas	160,00	159,00	1,00	-
13	1	Mesa de centro cuadrada de madera	30,00	29,00	1,00	-
14	1	Mesa rectangular pequeña de madera	30,00	29,00	1,00	-
15	1	Mesa de madera pequeña, esquinera de dos cajones	30,00	29,00	1,00	-
16	1	Sillas metálicas yute verde	51,63	50,63	1,00	-
9	1	Sillones giratorios metálicos -yute verde	88,76	87,76	1,00	-
8	3	Archivador Aéreo metálico con tela negra	360,00	359,00	1,00	-
5	1	Biblioteca dos puertas	250,00	191,52	58,48	16,64
7	1	Juego de mesa para reuniones	571,43	329,08	242,35	38,08
17	1	Mueble recepción	1.286,88	718,34	568,54	85,76
18	1	Escritorios, sillas, muebles pequeños	1.116,64	605,07	511,57	74,48
19	1	Escritorios, sillas, muebles pequeños	1.116,64	614,36	502,28	74,48
20	1	Repisas empotradas en la bodega	1.109,42	628,78	480,64	74,00
		TOTAL ACTIVO / MUEBLES Y ENSERES	6.438,27	4.063,41	2.374,86	363,44

Codigo Contable:

Item	Cantidad	Equipo	Valor facturado		Valor Residual	TOTALES DEP AÑO 2017
	1	TELEFONO-FAX PANASONIC # 80433066665 color NEGRO	70,00		1,00	
			70,00		1,00	-

Item	Cantidad	Equipo de computación	Valor facturado	Dep Acum.2017	Valor Residual	TOTALES DEP AÑO 2017
------	----------	-----------------------	-----------------	---------------	----------------	----------------------

ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO

NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE

NOTA ACLARATORIAS BALANCES AGOSTO - 2017

1	1	Computador pentium III, color negro 256 MB DISCO 40 / Recepción	856,80	855,80	1,00	
2	1	Computador pentium III, color negro / Gerencia	580,00	579,00	1,00	
	1	Servidor hp e impresora ho 4480 color negro	1.513,17	1512,17	1,00	
5	1	Computador con accesorios /	889,00	888,00	1,00	
7	1	Memoria y accesorios	409,63	408,63	1,00	
			4.248,60	4.243,60	8,03	

**Codigo
Contable:**

Item	Cantidad	Software	Valor facturado	Dep Acum.2017	Valor Residual	TOTALES DEP AÑO 2017
						-
1		Software Modulo de prestamos- desarrollo e instalación	896,00	895,00	1,00	-
1		Software Financiero (Jubil UTA) / Compañía Bexiplus	9.990,40	9989,40	1,00	-
2		Software Contable (Jubil UTA) / Compañía Bexiplus	10.796,80	10795,80	1,00	1.197,68
			21.683,20	21.680,20	3,01	1.197,68

PASIVO

Nota 4

Cuenta contable

2.1. Cuenta Individual.- En esta cuenta registramos los valores por concepto de ahorro y rendimientos ganados de los partícipes, detallando estos valores en el siguiente cuadro:

Código Contable	Nombre de la cuenta	Valor
2.1.02.05.01	Aporte Personales	500.642,27
2.1.02.05.02	Rendimientos Aportes Personales	651.092,02
2.1.02.10.01	Aportes Patronales	174.292,08

**ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE
LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE**

**NOTA ACLARATORIAS BALANCES
AGOSTO - 2017**

2.1.02.10.02	Rendimientos Aportes Patronales	429.368,18
2.1.02.15.01	Aporte Adicional	485,00
	SUMAN	1.760.803,84

Nota 5

CUENTA CONTABLE

2.3. Cuentas por pagar

Jubilación.- Constituye el valor acumulado por pagar haciendo referencia a las liquidaciones de los partícipes por concepto de aportes personales patronales más sus respectivos rendimientos incluido aportes adicionales que el partícipe haya realizado durante el tiempo que permaneció en la Asociación de Fondo de Jubilación Complementaria de los profesores de la UTA, luego que haya cumplido con los requisitos establecido de jubilación y presentado su carta de retiro voluntario del Fondo, con un saldo por pagar de \$ 60.397,82 (SESENTAMIL TRESCIENTOS NOVWENTA Y SIETE CON 82/100)

Tasa Administrativa Biess.- En esta cuenta está registrada el valor por concepto de provisión para pagos al BIESS, según resolución N° SB-2017-082,

PATRIMONIO

Nota 6

3.2. Superávit por Valuaciones

Superávit en Valuación de Propiedades.- Corresponde al registro contable por concepto de superávit en medición de dar el valor verdadero a las oficinas pertenecientes al FCPC UTA valores registrado en febrero del año 2015, por \$ 28.902,22 (Veinte y ocho mil novecientos dos con 22/100 dólares)

3.3. Reservas Especiales

En esta cuenta se registra el valor de 93.192,35 (Noventa y tres mil ciento noventa y dos con 35/100); valor que corresponde un estimado de fondo de contingencia en caso que se requiera cubrir gastos administrativos, legales, posibles reclamos, ajustes de tiempos de

**ASOCIACIÓN FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE
LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
NOTAS ACLARATORIA A LOS BALANCE**

**NOTA ACLARATORIAS BALANCES
AGOSTO - 2017**

aportación o valores de aportes, posibles desviaciones de asignación de rendimientos, entre otros. Además el estudio actuarial sugiere que esta Reserva Patronal se mantenga en el fondo un tiempo prudencial.

3.4. Resultados

Es importante mencionar que el balance de Estado de Situación Financiero no tiene la cuenta contable y el valor de resultados por el siguiente motivo:

Se mantuvo una reunión con la Ing. Jenny Araujo, funcionaria de la Superintendencia de Bancos quien verbalmente nos solicito proceder con el balance omitiendo el valor de resultados y cuadrando con ingresos y gastos respectivamente:

Activo + Gastos

Pasivo + Patrimonio+ Ingresos

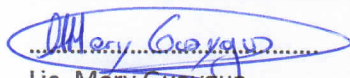
Nota 7

4. GASTOS

En esta cuenta registramos los valores por los gastos incurridos en la Asociación en el normal desenvolvimiento de sus actividades para alcanzar sus objetivos.

5. INGRESOS

En esta cuenta registramos los valores que el FCPC, gana durante un periodo contable en el desarrollo de sus actividades para los cuales fue creado.


Lic. Mery Guaygua
CONTADORA FCPC

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC 03

ASOCIACION FONDO DE JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LOS

ACTIVO

MES	JUNIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 2.041.232,73	\$ 2.054.928,62	\$ 13.695,89	Mantiene crecimiento	

UTILIDAD

MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 98.467,53	\$ 98.467,53	\$ -	Mantiene crecimiento	

CUENTA INDIVIDUAL

MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1.760.780,08	\$ 1.760.803,84	\$ 23,76	Mantiene crecimiento	

GASTO

MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 40.920,14	\$ 46.544,66	\$ 5.624,52	Mantiene crecimiento por pago normal de salarios	

INGRESO

MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 126.945,83	\$ 145.012,19	\$ 18.066,36	Mantiene crecimiento	

Elaborado por:

Lcda. Mery Guaygua

Revisado por

Ing. Katty Gallegos

