

Ambato, 06 de Septiembre de 2017

Doctora
Mirian Muñoz

COORDINADORA DE LOS FONDOS COMPLEMENTARIOS DEL BIESS

Presente.-

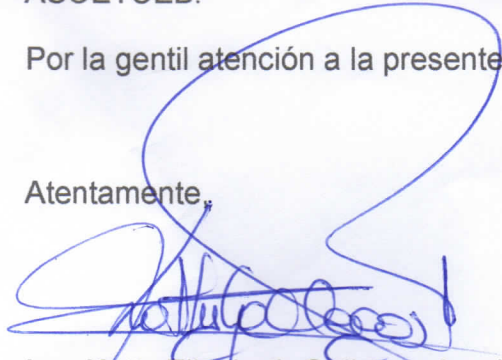
De mi consideración:

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 ☐



Fondo Complementario Previsional Cerrado de la ASOETUEB

Resolución N.SBS-2007-971- diciembre 29 2007



FOCAETUEB-FCPC-037-17

Guaranda, 05 de septiembre de 2017

Economista
Mayra Flores

INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR
Quito

De mi consideración:

Previo a la información solicitada, remito los Estados Financieros correspondiente al mes de Agosto del 2017 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de la Asociación de Empleados y Trabajadores en la Universidad Estatal De Bolívar para que sean analizados.

Segura de contar con su visto bueno agradezco.

Atentamente,

Ing. Katty Gallegos
GERENTE FONDO DE CESANTIA U.E.B

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-48919-E
Fecha : 2017-09-07 10:08:24 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín



FOCAETUEB-FCPC

Fondo Complementario Previsional Cerrado de la AETUEB

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR

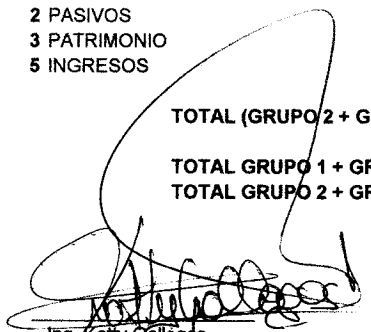
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES EN LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR	Nro. 33
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	AGOSTO DEL 2017
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	30
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	61
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	91
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	73
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	215.369,12
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Sandra Yánez
CORREO ELECTRÓNICO	yanezsandra39@yahoo.es
NÚMERO DE CELULAR	0981840710
NOMBRE DEL GERENTE	Katty Gallegos
CORREO ELECTRÓNICO	kattygallegos2014@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0995879550
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. Ernesto Che Guevara y Gabriel Secaira Arguello Universidad Estatal de Bolívar Edificio del Rectorado 3er piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	N/R

FIRMA GERENTE

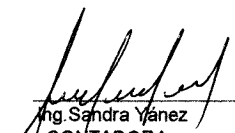
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
AL 31 DE AGOSTO DEL 2017**

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1 ACTIVO		403270,56
4 GASTOS		7.376,70
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		410647,26
2 PASIVOS		390354,67
3 PATRIMONIO		7803,99
5 INGRESOS		12.488,60
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)		410647,26
TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)		
TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5		0,0



Ing. Katty Gallegos
GERENTE



Ing. Sandra Yanez
CONTADORA

**FOCAETUEB-FCPC**

Fondo Complementario Previsional Cerrado de la Asociación de Empleados y Trabajadores

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES**DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR****ESTADO DE SITUACION FINAL****AL 31 DE AGOSTO DEL 2017**

1	ACTIVOS				403.270,56
11	FONDOS DISPONIBLES				
1101	CAJA			21.400,75	
110105	Efectivo	1,00	101,00		
110110	Caja chica	100,00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		21.299,75		
110205	Bancos e instituciones financieras locales	21.299,75			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS			165.000,00	
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		165.000,00		
120105	Certificados de Depósito	165.000,00			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS			215.369,12	
1301	Préstamos quirografarios por vencer	214.803,86			
1304	Préstamos quirografarios vencidos	5.510,77			
1399	INVERSIONES PRIVATIVAS		(4.945,51)		
139905	Quirografarios	(4.945,51)			
14	CUENTAS POR COBRAR			1.000,70	
1402	INTERESES POR OBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		998,35		
140205	Intereses préstamos quirografarios	998,35			
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		2,35		
149090	Otros	2,35			
19	OTROS ACTIVOS			500,00	
1901	PAGOS ANTICIPADOS		500,00		
190110	Anticipos a Proveedores	500,00			
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE				403.270,56
	Suman valor de egresos y gastos				7.376,70
	Suman los activos + gastos				410.647,26
2	PASIVOS				390.354,67
21	CUENTA INDIVIDUAL			387.918,89	
2101	CESANTIA		387.918,89		
210105	Aportes Personales	89.334,04			
210110	Aportes Patronales	15.377,51			
210120	Aporte retiro voluntario cesantia	283.207,34			
23	CUENTAS POR PAGAR			2.409,99	
2304	IMPUESTOS Y TASAS		194,12		
230410	Retenciones IVA	105,84			
230490	Otros	88,28			
2305	TASA ADMINISTRACION BIESS		1.388,53		
230505	Tasa administracion bieess	1.388,53			
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		827,34		
239090	Otras cuentas por pagar	827,34			
25	OBLIGACIONES PATRONALES			25,79	
2503	Aportes y retenciones IESS	25,79			
	TOTAL PASIVOS	390.354,67			
3	PATRIMONIO				7.803,99
31	RESERVAS			7.803,99	
3101	RESERVAS ESPECIALES		7.803,99		
330101	Fondo de Solidaridad	7.803,99			
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO				398.158,66
	Suman los valor de ingresos				12.488,60
	Suman Pasivos + Patrimonio + Ingresos				410.647,26
71	CUENTAS DE ORDEN EN FAVOR DE LA ENTIDAD			342.764,55	
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		342.764,55		
710105	Papeles	342.764,55			
72	DEUDORAS POR CUENTAS POR PAGAR DE TERCEROS			342.764,55	
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		342.764,55		

Ing. Katty Gallegos
GERENTEIng. Sandra Yáñez
CONTADORA

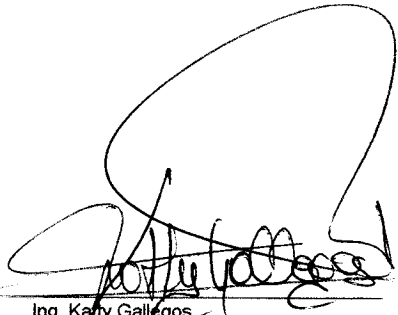


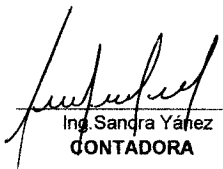
FOCAETUEB-FCPC

Fondo Complementario Previsional Cerrado de la AE FUEB

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2017**

5	INGRESOS			12.488,60
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			12.102,49
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	1.298,28	1298,28	
5102	INVERSIONES PRIVATIVAS			
510205	Quirografarios	10.804,21	10.804,21	
53	OTROS INGRESOS			
5390	INGRESOS VARIOS			386,11
539005	Reversion de provisiones	300,84	386,11	
539090	Otros ingresos	85,27		
	TOTAL INGRESOS	<u>12.488,60</u>		
4	GASTOS			7.376,70
43	GASTOS DE PERSONAL			
4301	GASTOS DE PERSONAL			1.859,85
430105	Remuneracion o salario	1.637,74	1.859,85	
430120	Aporte patronal	222,11		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES			3.789,83
440120	Impresión reproduccion y publicaciones	20,00	420,11	
440190	Otros servicios generales	400,11		
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES			
440515	Servicios Profesionales	3.296,72	3.296,72	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE			
440605	Material de oficina	28,00	73,00	
440610	Material de imprenta, fotografia, reproduccion y publicidad	45,00		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			1.081,90
4502	COSTOS FINANCIEROS			
450205	Gastos Bancarios	47,03	47,03	
4504	Gasto tasa de administracion pagada al BIESS	1.034,87	1.034,87	
46	GASTOS NO OPERATIVOS			
4601	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES			393,12
460105	Impuestos y tasas	393,12	393,12	
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS			252,00
470405	Por préstamos quirografarios	252,00	252,00	
	TOTAL GASTOS	<u>7.376,70</u>		


Ing. Katy Gallegos
GERENTE


Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
NOTAS EXPLICATIVAS
AL 31 DE AGOSTO DEL 2017

NOTAS EXPLICATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINAL

NOTA 1: CAJA CHICA

El saldo de \$100,00 corresponde a fondos entregados a , Secretaria, para atender gastos menores

NOTA 2: BANCOS

El saldo al 31 de agosto del 2017 de la cuenta que conforman el saldo conciliado de bancos es \$21299,75 en la siguiente cuenta:

BANCO / CUENTA	SALDO USD
Banco del Pichincha cuenta corriente n°. 341650204	\$ 10.958,20
Banco del Pacifico cta de ahorros n°. 10498476686	\$10.341,55
TOTAL	\$ 21.299,75

NOTA 3: CERTIFICADOS DE APORTACION

Eta cuenta tiene un saldo de

COOPERATIVA / CUENTA	SALDO USD
Banco del Pacifico	\$ 165.000,00
TOTAL	\$ 165.000,00

NOTA 4: PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER

El saldo de la cuenta de \$214803,86 corresponde al saldo del capital en préstamos Quirografarios otorgados a los partícipes , del FOCAETUEB-FCPC con un interés del 14% y 7%

NOTA 5: PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS

El saldo de esta cuenta de \$ 5.510,77 corresponde a los prestamos que estan vencidos los mismos que se ha realizado el ajuste correspondiente ya que se estaba contabilizando en la cuenta 140510

PASIVOS

NOTA 6: APORTES PERSONALES

El saldo de esta cuenta es de \$ 89334,04 la misma que esta compuesta por los aportes individuales de los partícipes mas los rendimientos siendo un total de 30 partícipes activos

NOTA 7: APORTES PATRONALES

El saldo de esta cuenta es de \$15377,51 la misma que esta compuesta por el aporte patronal con el que se constituyo el Fondo mas los rendimientos

NOTA 8: APOORTE RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA

En esta cuenta se realizo una reclasificación de cuentas quedando contabilizado los remanentes de los aportes personales patronales adicionales y sus rendimientos dando un saldo de \$283207,34 tambien se contabilizo los valores correspondientes a Cesantia del Sr. Lara Gordillo Celio

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR

Este saldo de \$827,34 corresponde al dinero que falta devolver del 50% de la póliza que anteriormente tenia el Fondo Con una Compania de Seguros (PALIC)

PATRIMONIO

NOTA 10: PATRIMONIO

El saldo que corresponde a la cuenta de patrimonio como Fondo de Solidaridad de \$ 7.803,99 corresponde al descuento del 5% de la utilidad de cada año el mismo que se va incrementando año a año , y esta creado para atender calamidades como enfermedad de los partícipes

NOTA 11: EXEDENTES DEL EJERCICIO

Los exedentes generados en este mes es de \$ 5111,90

NOTAS EXPLICATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 12: RENDIMIENTOS FINANCIEROS

El saldo al 31 de agosto del 2017 de \$ 12488,60 representa el valor de los intereses de los préstamos emergentes, y quirografarios concedidos por el Fondo de Cesantia las inversiones realizadas Las tasas de interés vigentes son las siguientes:

7%

NOTA 13: GASTOS

CUENTAS	SALDO
GASTOS DE PERSONAL	
GASTOS DE PERSONAL	
Remuneracion o salario	\$ 1.637,74
Aporte patronal	\$ 222,11
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	
SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	
Impresión reproducción y publicaciones	\$ 20,00
Otros servicios generales	\$ 400,11
HONORARIOS A PROFESIONALES	
Servicios Profesionales	\$ 3.296,72
BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	
Material de oficina	\$ 28,00
Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	\$ 45,00
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	
COSTOS FINANCIEROS	
Gastos Bancarios	\$ 47,03
Gasto por tasa de administracion pagada al BIESS	\$ 1.034,87
GASTOS NO OPERATIVOS	
IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	
Impuestos y tasas	\$ 393,12
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	
PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS	
Por préstamos quirografarios	\$ 252,00
TOTAL	\$ 7.376,70

El saldo de \$7376,70 corresponde a los gastos ocasionados en el Fondo de Cesantia como son: honorarios Contadora pago remuneración Gerente por protocolización documentos para el BIESS, por impuestos, por notas de debito banco del pichincha

NOTA 14: CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO

ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS

Pagarés

En esta cuenta estan contabilizados los pagarés que son las garantías de los Prestamos Quirografarios la misma que tiene un saldo de \$342.764,34

Ing. Betty Garza
GERENTE

Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC 33

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE
LA ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES EN
LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR

ACTIVO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 403.167,05	\$ 403.270,56	\$ 103,52	Mantiene crecimiento	
UTILIDAD					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 4.628,76	\$ 5.111,90	\$ 483,14	Mantiene crecimiento	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 388.446,17	\$ 387.918,89	\$ (527,28)	Disminuye debido a la entrega de los valores correspondientes a la Cesantía del partícipe Sr. Lara Gordillo Celio	
GASTO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 6.555,35	\$ 7.376,70	\$ 821,35	Se incrementa, debido gasto normal salarios	
INGRESO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 11.184,11	\$ 12.488,60	\$ 1.304,49	Mantiene crecimiento	

Elaborado por:

Sandra Yáñez / Contadora

Revisado por

Katty Gallegos / Gerente

