



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 30 DE JUNIO DEL 2017

1	ACTIVOS				401.082,64
11	FONDOS DISPONIBLES				
1101	CAJA			46.186,59	
110105	Efectivo	1,00	101,00		
110110	Caja chica	100,00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		46.085,59		
110205	Bancos e instituciones financieras locales	46.085,59			
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS			140.000,00	
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		140.000,00		
120105	Certificados de Depósito	140.000,00			
13	INVERSIONES PRIVATIVAS			213.337,71	
1301	Préstamos quirografarios por vencer	213.309,24			
1304	Préstamos quirografarios vencidos	4.973,98			
1399	INVERSIONES PRIVATIVAS		(4.945,51)		
139905	Quirografarios	(4.945,51)			
14	CUENTAS POR COBRAR			1.058,34	
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		145,83		
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	145,83			
1402	INTERESES POR OBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		895,09		
140205	Intereses prestamos quirografarios	895,09			
1405	PLANILLAS EMITIDAS		15,07		
140505	Aportes	15,07			
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				401.082,64
	Suman valor de egresos y gastos				4.901,12
	Suman los activos + gastos				405.983,76
2	PASIVOS				388.713,63
21	CUENTA INDIVIDUAL			387.376,93	
2101	CESANTIA		387.376,93		
210105	Aportes Personales	314.090,56			
210110	Aportes Patronales	73.180,95			
210115	Aporte personal adicional	105,42			
23	CUENTAS POR PAGAR			1.310,91	
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		55,99		
230205	Aportes	15,07			
230210	Préstamos	40,92			
2304	IMPUESTOS Y TASAS		73,92		
230410	Retenciones IVA	40,32			
230490	Otros	33,60			
2305	TASA ADMINISTRACION BIESS		353,66		
230505	Tasa administracion bieess	353,66			
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	388.713,63			
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				396.517,62
	Suman los valor de ingresos				9.466,14
	Suman Pasivos + Patrimonio + Ingresos				405.983,76

71	CUENTAS DE ORDEN PERSONAL DEBIDAS DEL FONDO			354.500,00	
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DEL FONDO		354.500,00		
710105	Pagos	354.500,00			
72	DEUDAS POR PAGAR DEL FONDO			354.500,00	
7201	VALORES EN CUSTODIA DEL FONDO		354.500,00		

Ing. Katty Gallegos
GERENTE

Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA



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
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

5	INGRESOS			9.466,14
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		9.082,53	
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	796,95	796,95	
5102	INVERSIONES PRIVATIVAS		8.285,58	
510205	Quirografarios	8.285,58		
53	OTROS INGRESOS			383,61
5390	INGRESOS VARIOS		383,61	
539005	Reversion de provisiones	300,84		
539090	Otros ingresos	82,77		
	TOTAL INGRESOS	<u>9.466,14</u>		
4	GASTOS			4.901,12
43	GASTOS DE PERSONAL		1.793,53	
4301	GASTOS DE PERSONAL		1.793,53	
430105	Remuneracion o salario	1.637,76		
430120	Aporte patronal	155,77		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		2.536,51	
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		417,51	
440120	Impresión reproducción y publicaciones	20,00		
440190	Otros servicios generales	397,51		
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		2.046,00	
440515	Servicios Profesionales	2.046,00		
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		73,00	
440605	Material de oficina	28,00		
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	45,00		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		39,36	
4502	COSTOS FINANCIEROS		39,36	
450205	Gastos Bancarios	39,36		
46	GASTOS NO OPERATIVOS		279,72	
4601	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES		279,72	
460105	Impuestos y tasas	279,72		
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		252,00	
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		252,00	
470405	Por préstamos quirografarios	252,00		
	TOTAL GASTOS	<u>4.901,12</u>		

Ing. Matty Gallegos
GERENTE

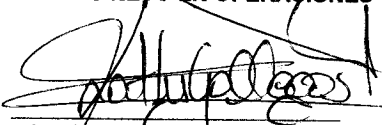
Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA

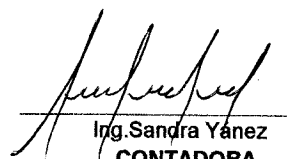


FOCATUEB-FCPC

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

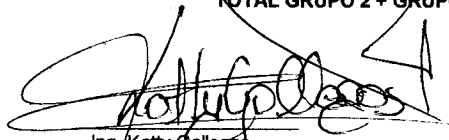
	EFFECTIVO RECIBIDO		
120105	Certificados de Depósito	796,95	
	INTERESES RECIBIDOS		
	EFFECTIVO EN OPERACIONES		796,95
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
510205	Quirografarios	8.285,58	
	FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		8.285,58
	TOTAL OPERACIONES		9.082,53
4	GASTOS		
43	GASTOS DE PERSONAL		
4301	GASTOS DE PERSONAL		
430105	Remuneracion o salario	1.637,76	
430120	Aporte patronal	155,77	
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		
440120	Impresión reproduccion y publicaciones	20,00	
440190	Otros servicios generales	397,51	
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		
440515	Servicios Profesionales	2.046,00	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		
440605	Material de oficina	28,00	
440610	Material de imprenta, fotografia, reproducción y publicidad	45,00	
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		
4502	COSTOS FINANCIEROS		
450205	Gastos Bancarios	39,36	
46	GASTOS NO OPERATIVOS		
4601	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES		
460105	Impuestos y tasas	279,72	
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		
470405	Por préstamos quirografarios	252,00	
	TOTAL GASTOS	4.901,12	4.901,12
	FLUJO NETO EN OPERACIONES		4.181,41


Ing. Katty Gallegos
GERENTE

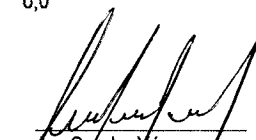

Ing. Sandra Yanez
CONTADORA

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1 ACTIVO		401082,64
4 GASTOS		4901,12
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		405983,76
2 PASIVOS		388713,63
3 PATRIMONIO		7803,99
5 INGRESOS		9466,14
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)		405983,763
TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)		
TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5		0,0



Ing. Katty Gallegos
GERENTE



Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA



FOCAETUEB-FCPC

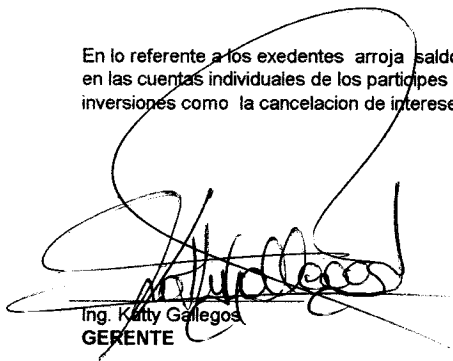
Fondo Complementario Previsional Cerrado de la AET LEO

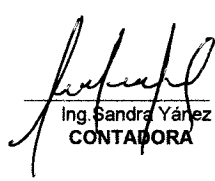
**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENT O	DISMINUCION	SALDOAL 30/06/2017
3101	Reservas Especiales	7.803,99			7.803,99
340301	Utilidades del ejercicio	0	4.565,02		4.565,02
		7.803,99	4565,02	0	12.369,01

Aquí se observa que durante el mes de diciembre del año 2016 en comparacion con el mes de junio del año 2017 se mantiene el mismo valor en el patrimonio, debido que no se realizo la distribucion de los exedentes generados en las cuentas individuales de los partícipes.

En lo referente a los exedentes arroja saldo de 4565,02 ya que los exedentes generados da en el año 2016 ya esta distribuida en las cuentas individuales de los partícipes mientras que este saldo son los exedentes de enero -junio del 2017 producto de las inversiones como la cancelacion de intereses por préstamos otorgados a los partícipes


Ing. Kitty Gallegos
GERENTE


Ing. Sandra Yáñez
CONTADOR

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
NOTAS EXPLICATIVAS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

NOTAS EXPLICATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINAL

NOTA 1: CAJA CHICA

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

NOTA 2: BANCOS

El saldo al 30 de junio del 2017 de la cuenta que conforman el saldo conciliado de bancos es USD 176033,32 en la siguiente cuenta:

BANCO / CUENTA	SALDO USD
Banco del Pichincha cuenta corriente n° 3416550204	37.896,40
Banco del Pacifico cta de ahorros n°. 10498476686	8189,19
TOTAL	46.085,59

NOTA 3: CERTIFICADOS DE APORTACION

Eta cuenta tiene un saldo de

COOPERATIVA / CUENTA	SALDO USD
Banco del Pacifico	140.000,00
TOTAL	140.000,00

NOTA 4: PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER

El saldo de la cuenta de USD 213337,71 corresponde al saldo , del capital en préstamos Quirografarios otorgados a los partícipes , del FOCETUEB-FCPC con un interes del 14% y 7%

NOTA 5: PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS

El saldo de esta cuenta de 4973,98 corresponde a los prestamos que estan vencidos los mismos que se ha realizado el ajuste correspondiente va que se estaba contabilizando en la cuenta 140510

PASIVOS

NOTA 6: APORTES PERSONALES

El saldo de esta cuenta es de 314090,36 la misma que esta compuesta por los aportes individuales de los partícipes siendo un total de 91 partícipes de los cuales aportan 24 ya que por resolucio de Asamblea dejaron de aportar desde julio del 2015 y esta distribuido los exedentes del año 2016 en las cuentas individuales.

NOTA 7: APORTES PATRONALES

El saldo de esta cuenta esta compuesta por el aporte patronal entregado una sola vez por el patrono en este caso dinero que fue entregado por la Universidad Estatal de Bolivar cantidad que fue en ese tiempo de 44011,96 y en la actualidad contamos con 73180,95 con la distribucion de las utilidad generada en el año 2016 y los dineros entregados por cesantia al Sr Analuiza Marco

NOTA 8: APORTES VOLUNTARIO

El saldo de esta cuenta es de 105,42 corresponde al incremento del aporte personal realizado mediante oficio de autorizacion de dos partícipes y tambien esta distribuida la utilidad en la cuenta individual

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR

Este saldo de 827,34 corresponde al dinero que falta devolver del 50% de la poliza 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 7803,99 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 45965,02

NOTAS EXPLICATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 12: RENDIMIENTOS FINANCIEROS

El saldo al 30 de junio del 2017 de 9466,14 USD 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:

Préstamos Quirografarios

7%

NOTA 13: GASTOS

CUENTAS	SALDO
GASTOS DE PERSONAL	
GASTOS DE PERSONAL	
Remuneracion o salario	1.637,76
Aporte patronal	155,77
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	
SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	
Impresión reproduccion y publicaciones	20,00
Otros servicios generales	397,51
HONORARIOS A PROFESIONALES	
Servicios Profesionales	2.046,00
BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	
Material de oficina	28,00
Material de imprenta, fotografia, reproduccion y publicidad	45,00
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	
COSTOS FINANCIEROS	
Gastos Bancarios	39,36
GASTOS NO OPERATIVOS	
IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	



El saldo de 4901,12 corresponde a los gastos ocasionados en el Fondo de Cesantia como son: honorarios Contadora pago remuneracion Gerente Por protocolizacion documentos para el biess, por impuestos, por notas de debito banco del pichincha

Pagarés

En esta cuenta estan contabilizados los pagares que son las garantias de los Prestamos Quirografarios la misma que tiene un saldo de 354500.00/

Ing. Katty Gallegos
GERENTE

Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA