



FOCAETUEB-FCPC
Fondo Complementario Previsional Cerrado de la AET-UEB

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

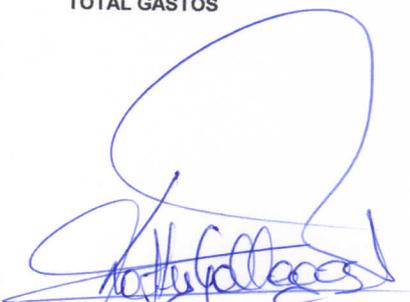
1	ACTIVOS				
11	FONDOS DISPONIBLES				404.631,19
1101	CAJA			26.409,17	
110105	Efectivo		37,52		
110110	Caja chica	1,00			
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS				
110205	Bancos e instituciones financieras locales		26.371,65		
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS				
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO			159.000,00	
120105	Certificados de Depósito			159.000,00	
13	INVERSIONES PRIVATIVAS				
1301	Préstamos quirografarios por vencer	217.782,16			217.796,47
1304	Préstamos quirografarios vencidos	4.101,82			
1399	INVERSIONES PRIVATIVAS				
139905	Quirografarios		(4.693,51)		
14	CUENTAS POR COBRAR				
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS			925,55	
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		35,33		
1402	INTERESES POR OBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS				
140205	Intereses prestamos quirografarios		841,14		
1405	PLANILLAS EMITIDAS				
140505	Aportes		46,73		
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS				
149090	Otros		2,35		
19	OTROS ACTIVOS				
1901	PAGOS ANTICIPADOS			500,00	
190110	Anticipos a Proveedores		500,00		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE				404.631,19
	Suman valor de egresos y gastos				3.939,71
	Suman los activos + gastos				408.570,90
2	PASIVOS				
21	CUENTA INDIVIDUAL				392.752,77
2101	CESANTIA			390.819,65	
210105	Aportes Personales		390.819,65		
210110	Aportes Patronales	317.328,42			
210115	Aporte personal adicional	73.385,81			
23	CUENTAS POR PAGAR				
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR			1.907,33	
230210	Aportes		46,73		
2304	IMPUESTOS Y TASAS				
230410	Retenciones IVA		82,12		
230490	Otros		47,88		
2305	TASA ADMINISTRACION BIESS				
230505	Tasa administracion biess		353,66		
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
239015	Honorarios por pagar		1.424,82		
239090	Otras cuentas por pagar	307,80			
25	OBLIGACIONES PATRONALES				
2503	Aportes y retenciones IESS	1.117,02			25,79
	TOTAL PASIVOS				392.752,77
3	PATRIMONIO				
31	RESERVAS				7.803,99
3101	RESERVAS ESPECIALES			7.803,99	
330101	Fondo de Solidaridad	7.803,99	7.803,99		
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO				400.556,76
	Suman los valor de ingresos				8.014,14
	Suman Pasivos + Patrimonio + Ingresos				408.570,90
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO				
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS			361.300,00	
710105	Pagarés		361.300,00		
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO				
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS			361.300,00	

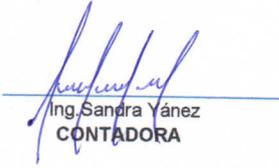
Ing. Katty Callegos
GERENTE

Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA

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

5	INGRESOS				
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS				8.014,14
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS				
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		636,03	7.630,53	
5102	INVERSIONES PRIVATIVAS				
510205	Quirografarios		6.994,50		
53	OTROS INGRESOS				
5390	INGRESOS VARIOS			383,61	
539005	Reversion de provisiones			383,61	
539090	Otros ingresos		300,84		
	TOTAL INGRESOS		<u>82,77</u>		
			<u>8.014,14</u>		
4	GASTOS				
43	GASTOS DE PERSONAL				3.939,71
4301	GASTOS DE PERSONAL				
430105	Remuneracion o salario		1.364,80	1.487,40	
430120	Aporte patronal		122,60		
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO				
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES			2.174,75	
440120	Impresión reproducción y publicaciones		20,00	415,75	
440190	Otros servicios generales		395,75		
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES				
440515	Servicios Profesionales		1.710,00	1.710,00	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE				
440605	Material de oficina		4,00	49,00	
440610	Material de imprenta, fotografia, reproducción y publicidad		45,00		
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS				
4502	COSTOS FINANCIEROS				38,16
450205	Gastos Bancarios		38,16	38,16	
46	GASTOS NO OPERATIVOS				
4601	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES				239,40
460105	Impuestos y tasas		239,40	239,40	
	TOTAL GASTOS		<u>239,40</u>		
			<u>3.939,71</u>		


Ing. Katty Gallegos
GERENTE

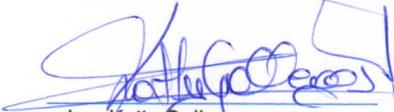

Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA



FOCAETUEB-FCPC
Fondo Complementario Previsional Cerrado de la AET-UEB

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE MAYO DEL 2017**

	EFFECTIVO RECIBIDO		
120105	Certificados de Depósito	472,59	
	INTERESES RECIBIDOS		
	EFFECTIVO EN OPERACIONES		472,59
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
510205	Quirografarios	6.994,50	
	FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		6.994,50
	TOTAL OPERACIONES		<u>7.467,09</u>
4	GASTOS		
43	GASTOS DE PERSONAL		
4301	GASTOS DE PERSONAL		
430105	Remuneracion o salario	1.364,80	
430120	Aporte patronal	122,60	
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		
440120	Impresión reproduccion y publicaciones	20,00	
440190	Otros servicios generales	395,75	
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		
440515	Servicios Profesionales	1.710,00	
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		
440605	Material de oficina	4,00	
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	45,00	
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		
4502	COSTOS FINANCIEROS		
450205	Gastos Bancarios	38,16	
46	GASTOS NO OPERATIVOS		
4601	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES		
460105	Impuestos y tasas	239,40	
	TOTAL GASTOS	<u>3.939,71</u>	3.939,71
	FLUJO NETO EN OPERACIONES		3.527,38


Ing. Katty Gallegos
GERENTE


Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA



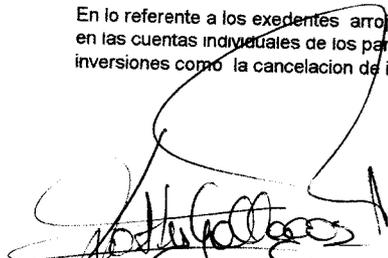
FOCAETUEB-FCPC
Fondo Complementario Previsional para los AETUEB

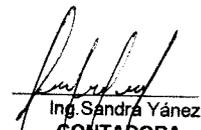
**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA ASOCIACION DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES
DE LA UNIVERSIDAD ESTATAL DE BOLIVAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE MAYO DEL 2017**

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENT O	DISMINUCION	SALDOAL 31/05/2017
3101	Reservas Especiales	7.803,99			7.803,99
340301	Utilidades del ejercicio	0	4.074,43		4.074,43
		7.803,99	4074,43	0	11.878,42

Aquí se observa que durante el mes de diciembre del año 2016 en comparación con el mes de mayo del año 2017 se mantiene el mismo valor en el patrimonio, debido que no se realizó la distribución de los exedentes generados en las cuentas individuales de los partícipes.

En lo referente a los exedentes arroja saldo de 4074,43 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 -mayo del 2017 producto de las inversiones como la cancelación de intereses por préstamos otorgados a los partícipes


Ing. Katty Gallegos
GERENTE


Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA



FOCAETUEB-FCPC
Fondo Complementario Previsional de la Asociación de Empleados y Trabajadores de la Universidad Estatal de Bolívar

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINAL

NOTA 1: CAJA CHICA

El saldo de USD 36,52 corresponde a fondos entregados a , Secretaria, para atender gastos menores cabe indicar que esta cuenta tiene este saldo por cuanto no se ha podido realizar la reposicion este fin de mes debido a que no nos llegaban las claves para realizar las transferencias por la contratación del Sistema OCP del Banco del Pacifico.

NOTA 2: BANCOS

El saldo al 31 de mayo 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 cta. 3416550204	26.126,80
Banco del Pacifico	244,85
TOTAL	26.371,65

NOTA 3: CERTIFICADOS DE APORTACION

Esta cuenta tiene un saldo de

COOPERATIVA / CUENTA	SALDO USD
Banco del Pacifico	159.000,00
TOTAL	159.000,00

NOTA 4: PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER

El saldo de la cuenta de USD 217782,17 corresponde al saldo del capital en préstamos Quirografarios otorgados a los participantes del FOCAETUEB-FCPC con un interes del 14% y 7%

NOTA 5: PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS

El saldo de esta cuenta de 4707,82 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 316542,10 la misma que esta compuesta por los aportes individuales de los participantes siendo un total de 91 participantes de los cuales aportan 23 ya que por resolucion 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 Bolívar cantidad que fue en ese tiempo de 44011,96 y en la actualidad contamos con 73385,81 con la distribución de las utilidad generada en el año 2016 y los dineros entregados por cesantia y devolución rendimientos a los señores Culqui y Saltos.

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 participantes 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 participantes

NOTA 11: EXEDENTES DEL EJERCICIO

Los exedentes generados en este mes es de 4074,43

NOTAS EXPLICATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS
INGRESOS

NOTA 12: RENDIMIENTOS FINANCIEROS

El saldo al 31 de mayo del 2017 de 8014,14 USD representa el valor de los intereses de los préstamos emergentes, y quirografarios concedidos por el Fondo de Cesantía 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	1.364,80
Aporte patronal	122,60
GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	
SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	
Impresión reproducción y publicaciones	20,00
Otros servicios generales	395,75
HONORARIOS A PROFESIONALES	
Servicios Profesionales	1.710,00
BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	
Material de oficina	4,00
Material de imprenta, fotografia, reproducción y publicidad	45,00
GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	
COSTOS FINANCIEROS	
Gastos Bancarios	38,16



FOCAETUEB-FCPC

FONDO DE CESANTIA DEL ESTADO DE QUINDIA

GASTOS NO OPERATIVOS
IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES
Impuestos y tasas

239,40

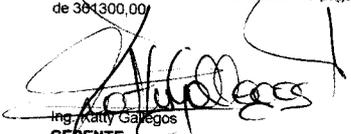
TOTAL 3.939,71

El saldo de 3939,71 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

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 384300,00


Ing. Katty Gallegos
GERENTE


Ing. Sandra Yáñez
CONTADORA



FOCAETUEB-FCPC

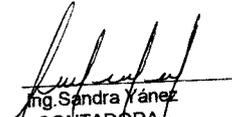
Fondo Complementario Previsional Cerrado de la AETUEB

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

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	404631,19
4	GASTOS	3939,71
TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)		408570,90
2	PASIVOS	392752,77
3	PATRIMONIO	7803,99
5	INGRESOS	8014,14
TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)		408570,9
TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)		
TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5		0,0



Ing. Kitty Gallegos
GERENTE



Ing. Sandra Yanez
CONTADORA