Ambato, 07 de Noviembre 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 octubre de 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

Biess Banco del IESS
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
08 NOV 2017
13:53
HORA
T. 23270
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS
CON ANEXOS X

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

CONTROLADA POR LA SUPERINTENDECIA DE BANCOS

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

Ambato 07 de noviembre de 2017
OF-50-2017-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 Octubre 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-2017-60348-E
Fecha : 2017-11-08 11:51:18 GMT -05
Recibido por : María Alejandra Berrazueta Subía

INFORMACIÓN DE LA ASOCIACION DE FONDO DE JUBILACIÓN COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LAUNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO	Nro. 03
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	OCTUBRE DE 2017
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	137
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	74
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	211
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	76
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	2247791,57
INFORMACION ADICIONAL	
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 OCTUBRE 2017

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	2.111.074,88
4	GASTOS	57.740,15
	TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)	**2.168.815,03**
2	PASIVOS	1.865.027,83
3	PATRIMONIO	122.094,57
5	INGRESOS	181.692,63
	TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)	**2.168.815,03**
	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

Código de la intidad 3561

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

1.	**ACTIVOS**				**2.111.074,88**
1.1.	**FONDOS DISPONIBLES**			41.654,61	
1.1.01.	**CAJA**		**100,00**		
1.1.01.10	Caja chica	100,00			
1.1.02.	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**41.554,61**		
1.1.02.05	Bancos e instituciones financieras locales	41.554,61			
1.2.	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**			495.000,00	
1.2.01.	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**495.000,00**		
1.2.01.05	Certificados de depósito	495.000,00			
1.3.	**INVERSIONES PRIVATIVAS**			1.496.988,15	
1.3.01.	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**	1.414.423,02	1.414.423,02		
1.3.03.	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTAURADOS**	92.799,95	92.799,95		
1.3.04.	**PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS**	597,69	597,69		
1.3.99.	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	(10.832,51)	(10.832,51)		
1.3.99.05	(Quirografarios)				
1.4.	**CUENTAS POR COBRAR**			42.225,23	
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**		**41.262,70**		
1.4.05.05	Aportes	5.554,85			
1.4.05.10	Préstamos	35.707,85			
1.4.90.	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**		**295,38**		
1.4.90.90	Otros	295,38			
1.6.	**PROPIEDAD Y EQUIPO**			35.206,89	
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)**		**(45.411,68)**		
1.6.99.05	(Edificios)	(15.264,61)			
1.6.99.10	(Muebles y enseres)	(4.154,27)			
1.6.99.15	(Equipo de oficina)	(69,00)			
1.6.99.20	(Equipo de computacón)	(4.243,60)			
1.6.99.90	(Otros)	(21.680,20)			
TOTAL ACTIVOS					**2.111.074,88**
GASTOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2017					**57.740,15**
TOTAL ACTIVOS + INGRESOS					**2.168.815,03**

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

2.	**PASIVOS**				**1.865.027,83**
2.1.	**CUENTA INDIVIDUAL**			1.761.835,40	
2.1.02.	**JUBILACION**		**1.761.835,40**		
2.1.02.05	Aportes personales	1.161.223,75			
2.1.02.10	Aportes patronales	599.956,65			
2.1.02.15.	Aporte adicional personal	655,00			
2.3.	**CUENTAS POR PAGAR**			101.620,51	
2.3.01.	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		**61.209,02**		
2.3.01.10	Jubilación	61.209,02			
2.3.02.	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		**28.878,71**		
2.3.02.10.	Préstamos	28.878,71			
2.3.04.	**IMPUESTOS Y TASAS**		**352,30**		
2.3.04.10	Retenciones IVA	352,30			
2,3,05	**TASA ADMINISTRACION BIESS**	5.632,69	5.632,69		
2.3.90.	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**5.547,79**		
2.3.90.10	Proveedores	5.547,79			
2.5.	**OBLIGACIONES PATRONALES**			1.571,92	
2.5.02.	BENEFICIOS SOCIALES	810,90	**810,90**		
2.5.03.	APORTES Y RETENCIONES AL IESS	761,02	**761,02**		
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.	SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	28.902,22			
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO					**1.987.122,40**
INGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2017					**181.692,63**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + INGRESOS					**2.168.815,03**

Ing. Katty Gallegos
Representante Legal

Lic. Mery Guaygua
Contadora

7.1.	CTAS.ORDEN DEUDORAS DEL F				2.247.791,57
7.1.01.	ACTIVOS CUSTODIA TERCEROS		**2.247.791,57**		
7.1.01.05.	**Pagares**	2.247.791,57			
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		**2.247.791,57**		2.247.791,57
7202	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**	2.247.791,57			

Código de la intidad 3561

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 OCTUBRE DE 2017

4.	**GASTOS**				**57.740,15**
4.3.	**GASTOS PERSONALES**			35.938,90	
4.3.01.	**GASTOS DEL PERSONALES**	-	**35.938,90**		
4.3.01.05	Remuneraciones o salario	27.768,29			
4.3.01.15	Décimo sueldos	2.122,80			
4.3.01.20	Aporte Patronal	4.175,41			
4.3.01.25	Fondos de Reserva	1.487,80			
4.3.01.35	Por desahucio o despido	368,60			
4.3.01.90	Otros	16,00			
		-			
		-			
4.4.	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	-		12.615,66	
4.4.01.	**SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES**	-	**3.591,65**		
4.4.01.05	Servicios Básicos	1.498,63			
4.4.01.10	Servicios de transporte personal	185,54			
4.4.01.15	Movilizaciones	85,09			
4.4.01.30	Servicios de aseo y limpieza	1.193,53			
4.4.01.35	Publicaciones en Periodicos	204,43			
4.4.01.90	Otros Servicios Generales	424,43			
		-			
		-			
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**	-	**7.389,24**		
4.4.05.15	Servicios Profesionales	7.389,24			
		-			
4.4.06.	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	-	**162,87**		
4.4.06.05	Materiales de Oficina	162,87			
		-			
4.5.	**GASTOS FINANCIEROS**	-		3.685,18	
4.5.02.	**COSTOS FINANCIEROS**	-	**305,41**		
4.5.02.05	Gastos bancarios	305,41			
		-			
		-			
4.5.04.	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGAD**	-	**3.379,77**		
4.5.04.01	Gastos por tasa de Administración Pagada al BIESS	3.379,77			
		-			
		-			
4.6.	**GASTOS NO OPERATIVOS**	-		1.780,50	
4.6.01.	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**	-	**1.780,50**		
4.6.01.05	Impuestos y Tasas	41,67			
4.6.01.10	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Se	1.738,83			
		-			
		-			
4.7.	**DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVSION**	-		3.669,75	
4.7.01.	**GASTOS DE DEPRECIACIÓN**	-	**3.659,48**		
4.7.01.10	Depreciación edificios	2.007,50			
4.7.01.15	Depreciación muebles y enseres	454,30			
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 OCTUBRE 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**	-	**50,16**	**50,16**
4.8.90.	OTROS	50,16		
		-		
		-		
		-		
		-		
5.	**INGRESOS**	-		**181.692,63**
5.1.	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**	-	176.192,29	
5.1.01.	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	-	**6.121,40**	
5.1.01.05	Inversión renta fija sector financiero privado	6.121,40		
		-		
5.1.02.	**POR INVERSIONES PRIVATIVA**	-	**170.070,89**	
5.1.02.05	Quirografarios	170.070,89		
		-		
5.3.	**OTROS INGRESOS**	-	5.500,34	
5.3.90.	**INGRESOS VARIOS**	-	**5.500,34**	
5.3.90.05.	Revisión de provisiones	4.665,67		
5.3.90.90	Otros ingresos	834,67		
	Excedentes del ejercicio			**123.952,48**

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
OCTUBRE - 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 31/10/2017, tienen un saldo de $ 41.654,61 (CUARENTA Y UN MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO CON 61/100); 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	39.770,59
1.1.02.05.02	Banco Pacifico	1.784,02
	SUMAN	**41.654,61**

Nota 2

Cuenta Contable

1.2. Inversiones no Privativas.- En esta cuenta se registra los valores que la asociación invirtió en Ripos e inversiones en el banco Pacifico e Internacional por el valor de $ 495.000,00

1.3. Inversiones Privativas.- En esta cuenta se registra los valores entregados a los participes por concepto de préstamos, detallando a continuación los valores registrados contablemente

DETALLE DE CARTERA

Nº DE CÉDULAS	NOMBRE DE LA CUENTA	TIPO DE PRESTAMO	SALDO AL 31/10/2017
1700570797	Aldas Carrera Carlos Anib	por vencer	2.737,55
1803292620	Abril Flores Oscar Alberto	por vencer	12.518,54
1802521631	Almeida Secaira Roberto Ismael	por vencer	5.756,03
1800003020	Altamirano Naranjo Cesar	por vencer	3.504,91
1801911890	Andrade Zurita Sylvia Jeannette	por vencer	6.886,93
1801911890	Andrade Zurita Sylvia Jeannette	por vencer	28.035,63
1803202827	Armas Arias Sonia Paola	Reestructurados	43.032,16

NOTA ACLARATORIAS BALANCES
OCTUBRE - 2017

1802430643	Barreno Córdova Carlos Alberto	por vencer	29.043,76
1800589697	Barrera Nieto María del P	por vencer	13.555,79
1803013539	Benítez Gaibor Maricela Karina	por vencer	8.065,39
1802884062	Calero Sánchez Ximena Alexandra	por vencer	34.010,24
1802913754	Camacho Estrada Sara Nidhya	por vencer	41.912,42
1709169773	Cardoso Pacheco Carlos Daniel	por vencer	10.751,95
0201801768	Castro Analiza Juan Carlos	por vencer	6.455,21
1802604684	Castro Solórzano Fidel A.	por vencer	23.794,06
1709032906	Chávez Yepez Howard Fabián	por vencer	5.549,95
1709032906	Chávez Yepez Howard Fabian	por vencer	42.283,33
1801320175	Cortes Naranjo Edwin Wilfrido	por vencer	13.703,50
1801828128	Cují Rodríguez Julio E.	por vencer	7.668,59
1800889501	Espinoza Galora Marco Ant	por vencer	6.230,15
1803389079	Gaibor Gonzales Ismael Álvaro	por vencer	8.449,99
1802289320	Gamboa Salinas Jenny Margoth	por vencer	21.008,16
1801696624	García Carrillo Mario G.	por vencer	25.284,79
1717848111	Gavilánez Sáez Victor Patricio	por vencer	11.246,65
1801167105	Germán Tómala Cesar Agust	por vencer	20.295,64
1802605749	Guevara Aplestia David O	por vencer	21.161,71
1802616027	Hernández Cherres Elsa de los Ángeles	por vencer	20.249,95
1803079761	Jordán Vaca Jorge Enrique	por vencer	42.504,58
1803606126	Jurado Melo Verónica Cristina	por vencer	23.467,56
1802198968	Lascano Aimacaña Nelson Rodrigo	por vencer	28.642,20
1800978684	León Mantilla Jorge Ernesto	por vencer	

NOTA ACLARATORIAS BALANCES
OCTUBRE - 2017

			180,98
1800978684	León Mantilla Jorge Ernesto	por vencer	19.338,98
1707931976	León Saltos Amparito Cecilia	por vencer	31.359,08
	Llerena Medina Edison Gerardo	por vencer	1.796,37
1802308310	Luzardo Urdaneta Nora Josefina	por vencer	25.383,99
1802618916	Mantilla García Paola Ximena	por vencer	4.377,42
1802618916	Mantilla García Paola Ximena	por vencer	14.663,50
1803372471	Martínez Bonilla Carlos Alberto	por vencer	29.731,45
1802503993	Mayorga Mayorga Franklin Oswaldo	por vencer	5.507,98
1802190239	Meléndez Escobar Lorena Monsetrath	por vencer	8.200,27
1802190239	Meléndez Escobar Lorena Monsetrath	por vencer	16.343,92
1803017365	Melo Fiallos Diego Fernando	por vencer	30.026,49
1803105202	Mera Bozano Edgar Fabián	por vencer	6.027,68
1800299727	Miranda Alban Zoila Beatr	Reestructurados	12.454,97
1801356633	Mora Mora Miguel Ángel	Reestructurados	33.167,83
1802417673	Morales Carrasco Lilian Victoria	por vencer	4.761,57
1802417673	Morales Carrasco Liliana Victoria	Reestructurados	3.304,38
1802463370	Moreno Gavilánez Klever Armando	por vencer	11.396,80
1802463370	Moreno Gavilánez Klever Armando	por vencer	43.190,67
1104231640	Muñoz Espinoza Manolo Sebastián	por vencer	25.150,30
1702621325	Naranjo López Galo Oswaldo	por vencer	34.465,71
1801407667	Noriega Puga Vicente Rubén	por vencer	11.248,83
1801320027	Núñez Espinoza Marcelo Wilfrido	por vencer	6.768,48
1801908490	Núñez López Carmita del Roció	por vencer	20.245,06

NOTA ACLARATORIAS BALANCES
OCTUBRE - 2017

1801908490	Núñez López Carmita del Roció	por vencer	6.248,70
1802459840	Paredes Cabezas Maribel del Roció	por vencer	3.791,33
1801552694	Paredes Ochoa Oswaldo Eduardo	por vencer	23.842,91
1801552644	Paredes Ochoa Oswaldo Eduardo	por vencer	3.297,77
0500997515	Paredes Sandoval Victor Hugo	por vencer	12.755,79
1802246346	Peñaherrera Z.Santiago Xavier	por vencer	42.447,37
1802605665	Poaquiza Poaquiza Ángel Patricio	por vencer	6.910,65
1802605665	Poaquiza Poaquiza Ángel Patricio	por vencer	23.733,73
0201359254	Poveda Mora Pablo Gualberto	por vencer	5.830,90
0201359254	Poveda Mora Pablo Gualberto	por vencer	39.475,16
1802376259	Quiroga López Malena Karina	por vencer	42.305,92
1801318914	Reinoso Nuez María Adriana	por vencer	18.612,39
1803081296	Ríos Lara Geovany Fabricio	por vencer	14.442,76
1803081296	Ríos Lara Geovany Fabricio	por vencer	12.138,07
1802259190	Rodriguez Hurtado Carlos	por vencer	3.696,76
1712082120	Rodriguez Maecker Nicolay	por vencer	11.046,46
1802868099	Romero Villarroel Wilmer Orlando	por vencer	5.591,26
1802868099	Romero Villarroel Wilmer Orlando	por vencer	23.665,48
1803459401	Rosero Morales Elena del Roció	por vencer	9.670,72
1802592293	Salazar Mejía Cesar Augusto	por vencer	37.162,79
1801628353	Salazar Mera Javier Vinicio	por vencer	18.780,31
1802360386	Sánchez Sánchez Rubén Mauricio	por vencer	6.555,58
1802360386	Sánchez Sánchez Rubén Mauricio	por vencer	23.664,00
1802931426	Santamaría Freire Edwin Javier	por vencer	

NOTA ACLARATORIAS BALANCES
OCTUBRE - 2017

			31.316,71
1802481950	Tamayo Vásquez Fausto Mauricio	por vencer	10.631,85
1803234945	Vayas Ruiz Elisa Carolina	por vencer	36.367,98
1802890036	Verdesoto Velastegui Oswaldo Santiago	por vencer	32.086,60
0200839157	Vinuesa Aguay Galo Juvenal	por vencer	5.316,34
0602293482	Yungan Yugan Raúl	por vencer	28.786,76
		TOTAL	**1.507.820,66**

1.3.99 Provisiones para Inversiones Privativas.- Aquí registramos los valores pro visionados trimestralmente de cartera por vence

Nota 3

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

Iten	Cantidad	Edificio	Valor facturado	Valor Residual	Depreciación Anual
1	1	Edificio Elite 4tº piso	19.276,28	7.905,53	963,81
		Edificio Elite 4tº piso / Reevaluó	20.082,22	17.237,10	1.004,11
		Edificio Elite 4tº piso / Reevaluó	**8.820,00**	7.570,50	441,00
		TOTAL ACTIVO / EDIFICIOS	**48.178,50**	**32.713,14**	**2.408,93**

Iten	Cantidad	Muebles y enseres	Valor facturado	Valor Residual	Depreciación Anual
4	2	Papeleras metálicas color negro	33,68	1,00	
6	1	Dispensador de agua con base de cerámica	32,83	1,00	
10	1	Refrigeradora Indurama	136,36	1,00	
11	1	Informativo metálico			

NOTA ACLARATORIAS BALANCES
OCTUBRE - 2017

			34,00	1,00	
12	1	Modular de madera empotrado /4 puertas	160,00	1,00	
13	1	Mesa de centro cuadrada de madera	30,00	1,00	
14	1	Mesa rentangular pequeña de madera	30,00	1,00	
15	1	Mesa de madera pequeña, esquinera de dos cajones	30,00	1,00	
16	1	Sillas metálicas yute verde	51,63	1,00	
9	1	Sillones giratorios metálicos -yute verde	88,76	1,00	
8	3	Archivador Aéreo metálico con tela negra	360,00	1,00	
5	1	Biblioteca dos puertas	250,00	54,32	25,00
7	1	Juego de mesa para reuniones	571,43	232,83	57,14
17	1	Mueble recepción	1.286,88	547,10	128,69
18	1	Escritorios, sillas, muebles pequeños	1.116,64	492,95	111,66
19	1	Escritorios, sillas, muebles pequeños	1.116,64	483,66	111,66
20	1	Repisas empotradas en la bodega	1.109,42	462,14	110,94
		TOTAL ACTIVO / MUEBLES Y ENSERES	**6.438,27**	**2.284,00**	**545,10**

Item	Cantidad	Equipo de Oficina	Valor facturado	Valor Residual	Depreciación Anual
	1	TELEFONO-FAX PANASONIC # 80433066665 color NEGRO	70,00	1,00	
			70,00	1,00	

Item	Cantidad	Equipo de Computo	Valor facturado	Valor Residual	Depreciación Anual
1	1	Computador Pentium III, color negro 256 MB DISCO 40 / Recepción	856,80	1,00	
2	1	Computador Pentium III, color negro / Gerencia	580,00	1,00	
3	1	IMPRESORA EPSON LX300 SDUY1741121			
4	1	Impresora hp 6122			
	1	**Servidor hp e impresora ho 4480 color negro**	1.513,17	1,00	
5	1	Computador con accesorios /	889,00	1,00	
6	1	Impresora Camón			

7	1	Memoria y accesorios	409,63	1,00	
			4.248,60	**8,03**	

Item	Cantidad	Software	Valor facturado	Valor Residual	Depreciación Anual
1		Software Modulo de prestamos- desarrollo e instalación	896,00	1,00	298,67
1		Software Financiero (Jubil UTA) / Compañía Bexiplus	9.990,40	1,00	3330,13
2		Software Contable (Jubil UTA) / Compañía Bexiplus	10.796,80	1,00	3598,93
			21.683,20	**3,01**	**7.227,73**

PASIVO

Nota 4

Cuenta contable

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

Código Contable	Nombre de la cuenta	Valor
2.1.02.05.01	Aporte Personales	1.161.223,75
2.1.02.10.01	Aportes Patronales	599.956,65
2.1.02.15.01	Aporte Adicional	655.00
	SUMAN	**1.761.835,40**

Nota 5

CUENTA CONTABLE

2.3. Cuentas por pagar

NOTA ACLARATORIAS BALANCES
OCTUBRE - 2017

Jubilación.- Constituye el valor acumulado por pagar haciendo referencia a las liquidaciones de los participes por concepto de aportes personales patronales más sus respectivos rendimientos incluido aportes adicionales que el participe 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 $ 61.209,02 (SESENTA Y UN MIL DOSCIENTOS NUEVE CON 02/100)

Tasa Administrativa Biess.- En esta cuenta está registrada el valor por concepto de provisión para pagos al BIESS, según resolución Nº 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 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

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

NOTA ACLARATORIAS BALANCES
OCTUBRE - 2017

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.

.....Mery Guaygua.....
Lic. Mery Guaygua
CONTADORA FCPC

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC 03

ASOCIACION FONDO DE JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO

ACTIVO

MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 1.835.017,93	$ 2.111.142,61	$ 276.124,68	Mantiene crecimiento	

UTILIDAD

MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 112.122,77	$ 124.020,21	$ 11.897,44	Mantiene crecimiento	

CUENTA INDIVIDUAL

MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 1.761.220,26	$ 1.761.835,40	$ 615,14	Mantiene crecimiento	

GASTO

MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 52.121,19	$ 57.740,15	$ 5.618,96	Mantiene crecimiento por pago normal de salarios	

INGRESO

MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 164.243,96	$ 181.760,36	$ 17.516,40	Mantiene crecimiento	

Elaborado por: Lcda. Mery Guaygua

Revisado por: Ing. Katty Gallegos