ESTADOS FINANCIEROS MES AGOSTO

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS (FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS) (66)

RUC: 0891759568001

Atención:

Ingeniero
Christian Gamboa Cárdenas
Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

Oficio Nº 057 FCPC DE JU-ES DE LA U LVT-ES-2018
Esmeraldas, 06 de septiembre del 2018.

Para: Ingeniero
Cristhian Gamboa
ANALISTA DE FCPC BIESS

En su Despacho:

De acuerdo a las disposiciones impartidas por el organismo de control, adjunto al presente oficio recibido por la Superintendencia de Bancos:

- Ecuación Contable
- Hoja de Información de fondo
- Estado de Situación Financiera,
- Estado de Resultado,
- Estado de Flujos de Efectivo,
- Estado de Cambios en Patrimonio,
- Notas Explicativas a los Estados Financieros, y;
- Hoja de Observaciones

Al 31 de agosto del 2018, del **FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS.**

Nota: cabe mencionar que toda la información remitida, se encuentran sujetas a cambio, debido a que se nos ha proporcionado parte de la información requerida, de igual manera de interpretación nuestra acorde a los balances entregados, una vez realizada el análisis de cada una de la documentación se emitirá un informe final.

Con sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA "LUIS VARGAS TORRES" DE ESMERALDAS FCPC-JU-ES-UTLVT ESMERALDAS

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

Ing. Leonela Ramos Rosero
REPRESENTANTE LEGAL DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TECNICA LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

Oficio Nº 058 FCPC DE JU-ES DE LA U LVT-ES-2018

Esmeraldas, 06 de septiembre del 2018.

Para: Abogado
Patricio Ernesto García Vallejo
INTENDENTA REGIONAL DE PORTOVIEJO SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

De conformidad a lo solicitado en su oficio IRP-DASCP-2013-206, le remito la siguiente información requerida.

NOMBRE DEL FONDO: FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

MES Y AÑO DE LA INFORMACIÒN: AGOSTO DEL 2018

NUMERO PARTICIPES AL FIN DE MES	548
NUMERO D PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CREDITO(S)	204
VALOR PLANILLAS EMITIDAS POR CARTERA (CAPITAL)	0.00
VALOR PLANILLAS EMITIDAS POR CARTERA (INTERESES)	0.00
NUMERO DE BENEFICIARIOS POR PENSIONES	NO EXISTE
PROMEDIO DE LA PENSION PAGADA	NO EXISTE
VALOR PLANILLA EMITIDA POR APORTES	0.00
VALOR TOTAL DE LAS PENSIONES PAGADAS	NO EXISTE

INFORMACIÒN ADICIONAL:

NOMBRE DEL CONTADOR/A	LISBETH SALAZAR PLAZA
CORREO ELECTRONICO	Lisbeth0428 @hotmail.es
NOMBRE DEL GERENTE:	ING. LEONELA RAMOS ROSERO
CORREO ELECTRONICO	leonelaramos_13@hotmail.com
CORREO ELECTRONICO FONDO	utlvtjubilacion@hotmail.com
DIRECCION COMLETA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	Sucre entre Rocafuerte y diez de agosto
TELEFONOS DEL FONDO COMPLEMENTARIO	062-715-255

Nota: cabe mencionar que toda la información remitida, se encuentran sujetas a cambio, debido a que se nos ha proporcionado parte de la información requerida, una vez realizada el análisis de cada una de la documentación se emitirá un informe final.

Con sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA "LUIS VARGAS TORRES" DE ESMERALDAS FCPC-JU-ES-UTLVT ESMERALDAS

Ing. Leonela Ramos Rosero

REPRESENTANTE LEGAL DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TECNICA LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

Copia:
Para: Ingeniero
Cristhian Gamboa
ANALISTA DE FCPC BIESS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÒN
ESPECIAL UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
ECUACIÓN CONTABLE PARA CUADRAR BALANCE
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

Entidad: 4575

GRUPO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVOS	230516.08
4	GASTOS	1488202.52
	TOTAL DEL (GRUPO 1+GRUPO 4)	**1718718.60**
2	PASIVOS	1695177.44
3	PATRIMONIO	22904.24
5	INGRESOS	636.92
	TOTAL DEL (GRUPO 2 + GRUPO3 + GRUPO 5)	**1718718.60**
	TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-)	
	TOTAL GRUPO2 + GRUPO 2 + GRUPO 5	$ -

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT-ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

Ing. Leonela Ramos Rosero
GERENTA FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS

LISBETH SALAZAR P.
RUC: 0804247606001
CONTADORA - Reg. Nro. 36607
FCPC-JU-ES-SE- UTLVT-ESMERALDAS

Ing. Lisbeth Salazar Plaza
Contadora FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS
Reg. Nac. Nro. 36607

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

INFORMACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTAIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS	Nro. 4575
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	31-ago-18
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	548
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	204
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	NO EXISTE
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Lisbeth Salazar Plaza
CORREO ELECTRÓNICO	lisbeth0428@hotmail.es
NÚMERO DE CELULAR	968736889
NOMBRE DEL GERENTE	*Leonela Ramos Rosero*
CORREO ELECTRÓNICO	leonelaramos_13@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	995680922
DIRECCIÓN DEL FCPC	Sucre entre Rocafuerte y 10 de Agosto (Instalaciones del FCME)
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	06-715-255

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

ING. LEONELA RAMOS ROSERO
GERENTE DEL FCPC-JU-ES-UTLVT-ESMERALDAS

Nota: *cabe mencionar que toda la información antes descritas, se encuentran sujetas a cambio, debido a que se nos ha proporcionado parte de la información requerida, de igual manera conocer el numero exacto de los participes, una vez realizada el análisis de cada una de la documentación se emitirá un informe final.*

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

Entidad: 4575

Codigo	Nombre	Notas Explicativas	Valores
1	**ACTIVOS**		**230516.08**
11	**FONDOS DISPONIBLES**		**2707.90**
1101	**CAJA**	1	**17.79**
110105	Efectivo		0.00
110110	Caja chica	1	17.79
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**	2	**2690.11**
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	2690.11
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		0.00
110215	Remesas en tránsito		0.00
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		0.00
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	3	**13626.07**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO**		**0.00**
120105	Certificados de depósito		0.00
120110	Pólizas de acumulación		0.00
120115	Valores de titularización		0.00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0.00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
120130	Reportos financieros		0.00
120135	Reporto bursátil		0.00
120190	Otras		0.00
1202	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**		**0.00**
120205	Valores de titularización		0.00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0.00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
120220	Reportos bursátiles		0.00
120290	Otras		0.00
1203	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO**	3	**13626.07**
120305	Certificados de depósito	3	13626.07
120310	Pólizas de acumulación		0.00
120315	Valores de titularización		0.00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0.00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0.00
1204	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO**		**0.00**
120405	Valores de titularización		0.00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0.00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0.00
1205	**INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO**		**0.00**
120505	Valores de titularización		0.00

120510	Acciones		0.00
1206	**INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**		**0.00**
120605	Valores de titularización		0.00
120610	Acciones		0.00
1299	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)**		**0.00**
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0.00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0.00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0.00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0.00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0.00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0.00
129990	(Provisión general)		0.00
13	**INVERSIONES PRIVATIVAS**	4	**4945.74**
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		0.00
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0.00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	1480039.73
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0.00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0.00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0.00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0.00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0.00
1399	**(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)**	5	**-1475093.99**
139905	(Quirografarios)	5	-1475093.99
139910	(Prendarios)		0.00
139915	(Hipotecarios)		0.00
139990	(Provisión general)		0.00
14	**CUENTAS POR COBRAR**		**208295.65**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO**	6	**121.13**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público	6	121.13
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1402	**INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS**		**0.00**
140205	Intereses por préstamos quirografarios		0.00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0.00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0.00
1403	**CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**		**0.00**
140305	Préstamos		0.00
140310	Anticipos de sueldos		0.00
140390	Otros conceptos		0.00
1404	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS**		**0.00**
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00

140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
1405	**PLANILLAS EMITIDAS**		**0.00**
140505	Aportes		0.00
140510	Préstamos		0.00
1490	**CUENTAS POR COBRAR VARIAS**	7	**208174.52**
149005	Cheques protestados y rechazados		0.00
149010	Arrendatarios		0.00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		0.00
149090	Otros	7	208174.52
1499	**(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**		**0.00**
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		0.00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0.00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		0.00
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0.00
149990	(Provisión general)		0.00
15	**INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0.00**
1501	**PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0.00**
150105	Terrenos para urbanizar		0.00
150110	Terrenos para edificar		0.00
150115	Obras de urbanización		0.00
150120	Obras de edificación		0.00
1502	**PROYECTOS TERMINADOS**		**0.00**
150205	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
150210	Inmuebles para arrendar		0.00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0.00
1599	**(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)**		0.00
16	**PROPIEDAD Y EQUIPO**	8	**940.72**
1601	**BIENES INMUEBLES**		**0.00**
160105	Terrenos		0.00
160110	Edificios		0.00
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0.00
1602	**BIENES MUEBLES**	8	**1226.46**
160205	Muebles y enseres		0.00
160210	Equipo de oficina		0.00
160215	Equipo de computación	8	1226.46
160220	Vehículos		0.00
160290	Otros		0.00
1699	**(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)**	8	**-285.74**
169905	(Edificios)		0.00
169910	(Muebles y enseres)		0.00
169915	(Equipo de oficina)		0.00
169920	(Equipo de computacion)	8	-285.74
169925	(Vehiculos)		0.00
169990	(Otros)		0.00
17	**BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**		**0.00**
1701	**TERRENOS**		0.00
1702	**EDIFICIOS**		0.00
1703	**MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO**		0.00
1704	**UNIDADES DE TRANSPORTE**		0.00
1705	**TÍTULOS VALORES**		0.00
1790	**OTROS**		0.00

1799	**(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)**		**0.00**
179905	(Edificios)		0.00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0.00
179915	(Unidades de transporte)		0.00
179920	(Títulos valores)		0.00
179990	(Otros)		0.00
19	**OTROS ACTIVOS**		**0.00**
1901	**PAGOS ANTICIPADOS**		**0.00**
190105	Anticipos a Contratistas		0.00
190110	Anticipos a Proveedores		0.00
190115	Arriendos		0.00
190120	Seguros		0.00
190190	Otros		0.00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0.00
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		**0.00**
190205	Licencias y programas de computación		0.00
190210	Gastos de adecuación		0.00
190290	Otros		0.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		0.00
1903	**DERECHOS FIDUCIARIOS**		**0.00**
190305	Inversiones no privativas		0.00
190310	Inversiones privativas		0.00
190315	Proyectos inmobiliarios		0.00
190320	Proyectos terminados		0.00
190325	Propiedad y equipo		0.00
190330	Fideicomisos de administración		0.00
190335	Fideicomisos en garantía		0.00
1990	**OTROS**		**0.00**
199005	Faltantes de caja		0.00
199090	Otros activos		0.00
1999	**(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)**		**0.00**
199905	(Derechos fiduciarios)		0.00
199990	(Otros)		0.00
2	**PASIVOS**		**1695177.44**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**	9	**909517.69**
2101	**CESANTÍA**		**0.00**
210105	Aportes personales		0.00
210110	Aportes patronales		0.00
210115	Aporte personal adicional		0.00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		0.00
2102	**JUBILACIÓN**	9	**909517.69**
210205	Aportes personales	9	466601.09
210210	Aportes patronales	9	362817.33
210215	Aporte adicional personal		0.00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0.00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral	9	80099.27
22	**BENEFICIO DEFINIDO**		**0.00**
2201	**CESANTÍA**		**0.00**
220105	Aportes personales		0.00
220110	Aportes patronales		0.00
220115	Aporte personal adicional		0.00
2202	**JUBILACIÓN**		**0.00**
220205	Aportes personales		0.00

220210	Aportes patronales		0.00
220215	Aporte personal adicional		0.00
23	**CUENTAS POR PAGAR**		**784949.75**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**	**10**	**649115.66**
230105	Cesantía		0.00
230110	Jubilación	10	649115.66
230115	Otras prestaciones		0.00
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		**0.00**
230205	Aportes		0.00
230210	Préstamos		0.00
2303	**CONTRIBUCIONES**		**0.00**
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
230390	Otros		0.00
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**	**11**	**276.73**
230405	Impuestos municipales		0.00
230410	Retenciones IVA	11	152.91
230490	Otros	11	123.82
2305	**TASAS DE ADMINISTRACIÓN BIESS**		0.00
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**12**	**135557.36**
239005	Intereses por pagar	12	95633.19
239010	Proveedores		0.00
239015	Honorarios por pagar		0.00
239020	Servicios básicos por pagar		0.00
239025	Dietas		0.00
239030	Cheques girados no cobrados	12	10427.13
239090	Otras cuentas por pagar	12	29497.04
24	**OBLIGACIONES FINANCIERAS**		**0.00**
2401	**SOBREGIROS BANCARIOS**		0.00
2402	**OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES**		0.00
2403	**OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR**		0.00
2490	**OTRAS OBLIGACIONES**		0.00
25	**OBLIGACIONES PATRONALES**		**0.00**
2501	**REMUNERACIONES POR PAGAR**		0.00
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**		0.00
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**		0.00
2504	**FONDO DE RESERVA**		0.00
2505	**RETENCIONES EN LA FUENTE**		0.00
2506	**RETENCIONES JUDICIALES**		0.00
2507	**GASTOS DE REPRESENTACIÓN**		0.00
2590	**OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS**		0.00
29	**OTROS PASIVOS**		**710.00**
2901	**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**		**0.00**
290105	Intereses recibidos por anticipado		0.00
290110	Arriendos recibidos por anticipado		0.00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0.00
290120	Jubilación patronal de empleados		0.00
290190	Otros		0.00
2903	**ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0.00**
290305	Terrenos urbanizados		0.00
290310	Inmuebles		0.00
2904	**JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS**		0.00
2990	**OTROS**	**13**	**710.00**
299005	Sobrantes de caja		0.00

299090	Varios	13	710.00
3	**PATRIMONIO**		**22904.24**
31	**RESERVAS**		**0.00**
3101	**RESERVAS ESPECIALES**		0.00
32	**SUPERÁVIT POR VALUACIONES**		**0.00**
3201	**SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES**		0.00
3202	**SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES**		0.00
33	**OTROS APORTES RESTRINGIDOS**		**0.00**
3301	**CESANTÍA**		0.00
3302	**JUBILACIÓN**		0.00
34	**RESULTADOS**	**14**	**22904.24**
3401	**EXCEDENTES ACUMULADOS**	14	30700.15
3402	**(PÉRDIDAS ACUMULADAS)**	14	-7795.91
3403	**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**		0.00
3404	**(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)**		0.00
7	**CUENTAS DE ORDEN**		**0.00**
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**		**0.00**
7101	**ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS**		**0.00**
710105	Pagarés		0.00
710110	Prendas		0.00
710115	Hipoteca		0.00
710190	Otros		0.00
7102	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**		**0.00**
710205	Títulos Valores		0.00
710210	Cartera de créditos		0.00
710215	Bienes inmuebles		0.00
710290	Otros		0.00
7103	**ACTIVOS CASTIGADOS**		**0.00**
710305	Inversiones no privativas		0.00
710310	Inversiones privativas		0.00
710315	Cuentas por cobrar		0.00
710390	Otros activos		0.00
7104	**ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL**		**0.00**
710405	Inversiones no privativas		0.00
710410	Inversiones privativas		0.00
710415	Cuentas por cobrar		0.00
710490	Otros activos		0.00
7105	**CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		**0.00**
710505	Bienes muebles		0.00
710510	Bienes inmuebles		0.00
710590	Otros		0.00
7190	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		0.00
72	**DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**		**0.00**
7201	**VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS**		0.00
7202	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**		0.00
7203	**ACTIVOS CASTIGADOS**		0.00
7204	**ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL**		0.00
7205	**CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		0.00
7290	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		0.00
73	**ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO**	**15**	**1480039.73**
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**	15	1480039.73
7302	**PROVISIONES CONSTITUÍDAS**		0.00
7303	**DEFICIENCIA DE PROVISIONES**		0.00
7304	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN**		0.00
7390	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		0.00

74	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO**	15	**1480039.73**
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**	15	**1480039.73**
740105	Documentos en garantía	15	1480039.73
740110	Vehículos en garantía		0.00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0.00
740120	Otros bienes en garantía		0.00
740125	En comodato		0.00
7402	**PROVISIONES CONSTITUIDAS**		**0.00**
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0.00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0.00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0.00
740232	P´restamos quirografarios vencidos		0.00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0.00
740238	P´restamos prendarios renovados		0.00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0.00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0.00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0.00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0.00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0.00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0.00
7403	**DEFICIENCIA DE PROVISIONES**		**0.00**
740305	Inversiones no privativas		0.00
740310	Inversiones privativas		0.00
740315	Cuentas por cobrar		0.00
740320	Proyectos inmobiliarios		0.00
740390	Otros activos		0.00
7404	**CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA**		**0.00**
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		0.00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		0.00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0.00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0.00
7490	**OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		0.00

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

Ing. Leonela Ramos Rosero
GERENTA FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS

LISBETH SALAZAR P.
RUC: 0804241666001
CONTADORA - Reg. Nac. 36607
FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS

Ing. Lisbeth Salazar Plaza
ContadoraFCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS
Reg. Nac.Nro. 36607

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

Entidad: 4575

CÒDIGO	CUENTAS	Notas Explicativas	VALORES
4	**GASTOS**		**1488202.52**
41	**PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**		**0.00**
4101	**PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4102	**PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
4103	**PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO**		**0.00**
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0.00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0.00
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0.00
4104	**PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS**		**0.00**
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0.00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0.00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0.00
4105	**PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS**		**0.00**
410505	Inversiones no privativas		0.00
410510	Inversiones privativas		0.00
410515	Proyectos inmobiliarios		0.00
410520	Proyectos terminados		0.00
410525	Fideicomisos de administración		0.00
410530	Fideicomisos en garantía		0.00
43	**GASTOS DE PERSONAL**		**0.00**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		0.00
430105	Remuneraciones o salario		0.00
430110	Remuneración extraordinaria		0.00

430115	Décimos sueldos		0.00
430120	Aporte Patronal		0.00
430125	Fondo de reserva		0.00
430130	Jubilación patronal		0.00
430135	Por desahucio o despido		0.00
430140	Uniformes		0.00
430145	Gastos de representación		0.00
430190	Otros		0.00
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**		**11708.95**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**	**16**	**318.88**
440105	Servicios básicos		0.00
440110	Servicio transporte personal		0.00
440115	Movilizaciones	16	203.00
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	16	59.20
440125	Servicios de vigilancia		0.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		0.00
440190	Otros servicios generales	16	56.68
4402	**TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS**	**17**	**557.06**
440205	Pasajes en el interior	17	112.00
440210	Pasajes para el exterior		0.00
440215	Viáticos y subsistencias internas	17	445.06
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0.00
4403	**INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**		**0.00**
440305	Mantenimiento de terrenos		0.00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		0.00
440320	Mantenimiento de vehículos		0.00
440390	Otras		0.00
4404	**GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO**		**0.00**
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0.00
440410	Arrendamiento de vehículos		0.00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0.00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0.00
440490	Otros		0.00
4405	**HONORARIOS A PROFESIONALES**	**18**	**9832.88**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0.00
440510	Servicios de auditoría externa		0.00
440515	Servicios profesionales	18	9832.88
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0.00
4406	**BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE**	**19**	**272.13**
440605	Material de Oficina	19	272.13
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0.00
4407	**GASTOS DE INFORMÁTICA**	**20**	**728.00**
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	20	728.00
440790	Otros		0.00
45	**GASTOS FINANCIEROS**	**21**	**45.25**
4501	**TÍTULOS Y VALORES**		**0.00**
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0.00
450110	Prima en compra de inversiones		0.00
4502	**COSTOS FINANCIEROS**	**21**	**45.25**
450205	Intereses en préstamos		0.00
450210	Gastos bancarios	21	45.25

4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		0.00
4504	**GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL**		0.00
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**		**1191.05**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**	22	**1191.05**
460105	Impuestos y tasas	22	1191.05
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0.00
460190	Otros		0.00
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**1475257.27**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**	23	**163.28**
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0.00
470110	Depreciación edificios		0.00
470115	Depreciación muebles y enseres		0.00
470120	Depreciación equipos de oficina		0.00
470125	Depreciación equipos de computación	23	163.28
470130	Depreciación vehículos		0.00
4702	**AMORTIZACIONES**		**0.00**
470205	Pagos anticipados		0.00
470210	Gastos anticipados		0.00
4703	**PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
470390	Provisión general		0.00
4704	**PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS**	24	**1475093.99**
470405	Por préstamos quirografarios	24	1475093.99
470410	Por préstamos prendarios		0.00
470415	Por préstamos hipotecarios		0.00
470490	Provisión general		0.00
4705	**PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR**		**0.00**
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0.00
470510	Intereses inversiones privativas		0.00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0.00
470520	Otras cuentas por cobrar		0.00
470590	Provisión general		0.00
4706	**PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS**		**0.00**
470605	Proyectos inmobiliarios		0.00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0.00
4707	**PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN**		**0.00**
470705	Terrenos		0.00
470710	Edificios		0.00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0.00
470720	Unidades de transporte		0.00
470725	Títulos valores		0.00
470790	Otros		0.00
4708	**PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS**		**0.00**
470805	Derechos fiduciarios		0.00
470890	Otros		0.00
48	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS**		**0.00**
4801	**SEGUROS**		0.00
4890	**OTROS**		**0.00**
489005	Gasto custodia de valores		0.00
489090	Otros		0.00

5	**INGRESOS**		**636.92**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**	25	**636.92**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	25	**636.92**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público	25	636.92
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5102	**POR INVERSIONES PRIVATIVAS**		**0.00**
510205	Quirografarios		0.00
510210	Prendarios		0.00
510215	Hipotecarios		0.00
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		0.00
52	**GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS**		**0.00**
5201	**GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5202	**GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**0.00**
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0.00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0.00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0.00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0.00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0.00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0.00
5203	**GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS**		**0.00**
520305	Quirografarios		0.00
520310	Prendarios		0.00
520315	Hipotecarios		0.00
5204	**UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO**		**0.00**
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0.00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0.00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0.00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0.00
5205	**UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA**		0.00
5206	**GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS**		**0.00**
520605	Inversiones no privativas		0.00
520610	Inversiones privativas		0.00
520615	Proyectos inmobiliarios		0.00
520620	Proyectos terminados		0.00
520625	Fideicomisos de administración		0.00
520630	Fideicomisos en garantía		0.00

53	**OTROS INGRESOS**		**0.00**
5301	**ARRIENDOS**		0.00
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS**		0.00
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		0.00
5390	**INGRESOS VARIOS**		**0.00**
539005	Reversión de provisiones		0.00
539090	Otros ingresos		0.00
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**		0.00

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

Ing. Leonela Ramos Rosero
GERENTA FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS

LISBETH SALAZAR P.
RUC: 0804247666001
CONTADORA - Reg. Nac. 36607
FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS

Ing. Lisbeth Salazar Plaza
Contadora FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS
Reg. Nac. 36607

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

Entidad: 4575

CUENTAS	NOMBRES		SUBTOTALES	TOTAL
	EFECTIVO INICIAL EN CAJA Y,BANCOS			**4111.80**
	BANCO			
CÓDIGO	**INGRESOS BANCO**		**0.00**	
120305	Certificado de Depósito	0.00		
CÒDIGO	**EGRESOS BANCOS**		**1421.69**	
230410	Retencion IVA	147.49		
230490	Otros	122.91		
239015	Honorarios por pagar	0.20		
440120	Impresión, reproducción y publicaciones	44.29		
440515	Servicios Profesionales	1106.20		
450210	Gastos Bancario	0.60		
	SALDOS INGRESOS -EGRESOS EN BANCO		-1421.69	
	SALDO FINAL CAJA Y BANCOS			**2690.11**

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

Ing. Leonela Ramos Rosero
GERENTA FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS

LISBETH SALAZAR P.
RUC: 0804247666001
CONTADORA - Reg. Nac. 36607
FCPC-JU-ES-SE- ULVT- ESMERALDAS

Ing. Lisbeth Salazar Plaza
Contadora FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS
Reg. Nac. Nro. 36607

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

ESTADO CAMBIO DEL PATRIMONIO

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

Entidad: 4575

CUENTA	NOMBRES	SALDO INICIAL	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
34	RESULTADOS				
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS	0.00	0	0	0.00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	0.00	0	0	0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0.00	0	0	0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)	0.00	0	0	0.00
TOTAL		0.00			

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

Ing. Leonela Ramos Rosero
GERENTA FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS

LISBETH SALAZAR P
RUC: 080427666001
CONTADORA - Reg. Nac. 36607
FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS

Ing. Lisbeth Salazar Plaza
Contadora FCPC-JU-ES-ULVT-ESMERALDAS
Reg. Nac. Nro. 36607

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)

NOTAS EXPLICATIVAS
31 DE AGOSTO DEL 2018

ANTECEDENTES

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS.

Son objetivos del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación Especial los siguientes:

- Otorgar la jubilación por vejes e invalidez permanente en los términos que establece este Estatuto y el Reglamento General.
- Implementar mecanismos que aseguren el cobro mensual y oportuno del aporte personal y patronal, los préstamos e inversiones en general que se efectuaren.
- Suscribir acuerdos y convenios con personas naturales o jurídicas, nacionales y extranjeras, públicas o privadas, que demanden el cumplimiento de su finalidad y objetivo.
- Los demás que sean acordes con el cumplimiento de la finalidad del Fondo de Jubilación.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

El registro contable y la preparación de los estados financieros, se basa en normas y principios de contabilidad generalmente aceptados.

Las operaciones financieras se registran bajo el método de contabilidad del devengo, mediante el cual, los ingresos se registran cuando se genera el derecho de cobro y los gastos en el momento que se incurre en la obligación.

CATALOGO DE CUENTAS

Mediante Resolución Nro. SBS-2013-0507 del 11 de julio del 2013, la Superintendencia de Bancos y Seguros, dispone la aplicación del catálogo de cuentas a todos los fondos complementarios previsionales cerrados a partir del 1 de enero del 2014.

NOTAS EXPLICATIVAS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

NOTA 01: 110110 CAJA CHICA

Saldo de **$17.79** al 31 de agosto del 2018, corresponde a fondo entregado a la Contadora del fondo Lisbeth Salazar Plaza, para atender gastos emergentes y menores.

NOTA 02: 110205 BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo consolidado es de **$2690.11** al 31 de agosto 2018, que se encuentra en la siguiente cuenta:

BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	SALDO USD
Banco Pacifico Cta. Cte. #0778909-2	$ 2690.11

NOTA 03: 12 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

El valor de **$13626.07** al 31 de agosto del 2018 equivale a Certificado de depósito en el Banco del Pacifico por 120 días por el valor de $13626.07

NOTA 04: 13 INVERSIONES PRIVATIVAS

La cantidad de **$ 1480039,73**, al 31 de agosto del 2018 están formadas por.

- Préstamos Quirografarios vencidos $1480039.73

NOTA 05: 1399 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

El valor de 1475093.99, al 31 de agosto del 2018 está conformada por:

- Quirografarios -$ 1475093.99

Provisión de inversiones privativas prestamos que tienen más de 270 días de morosidad.

NOTA 06: 1401 CUENTAS POR COBRAR RENDIMIENTOS POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS.

El valor de **$121.13** al 31 de agosto del 2018 corresponde a Inversiones de Renta Fija sector financiero público en el Banco del Pacifico.

NOTA 07: 149090 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar varias tienen un valor de **$208174.52**, al 31 de agosto 2018 que está conformada por otras cuentas que no se pueden identificar debido a que aún se realiza la revisión de los valores que corresponde a:

- Cooperativa Guayacanes **$9874.13** valores pertenecen a liquidaciones depositado a esta cuenta por la Universidad UTE-LVT, de los cuales no se puede constatar la deuda, debido a que se está realizando la revisión y solicitando la información a la ex contadora ya esta cooperativa pertenece a los servidores universitarios y a su vez dentro del SRI no se encuentra registrada la misma.
- Cuentas por cobrar socios **$25373.25** son valores no descontados de los roles de pago por concepto de dividendos, información que se está revisado.
- Cuentas por cobrar liquidado el valor de **$6576.38** corresponden a valores que al momento de la liquidación del participe no se descontaron de las mismas los **USD 4776,38** fueron transferidos al Fondo de Cesantía, los **USD 1800,00** debe cancelar el participe jubilado, donde se detalla a continuación:

Delgado Rodríguez Galo	**USD 4776,38**
Ponce Arroyo Dimas	**USD 1800,00**
TOTAL	**USD 6576,38;**

Los valores antes detallados se encuentran en análisis, se ha solicitado a la ex contadora documentación que sustente dichos valores pendientes.

- Liquidación Jubilados UTE-LVT valor de **$68351.17** correspondería a Liquidación de participes jubilados que han sido retenidos por la Universidad, debido a que la cuenta del fondo fue embargada por problema internos.
- Guillermo Mosquera (FOCASU) **$97996.09** pertenece al valor embargado por el Sr. Mosquera que fue transferido a la cuenta de FOCASU (Fondo adicional de Cesantía Adicional de los Servidores de la Universidad Técnica Luis Vargas Torres de

Esmeraldas), por identificar no consta un documento que conste que se haya realizado la transferencia de dicho valor.

- Cuenta por Cobrar (Sr. Stalin Cuero) de **$3.50**, por el saldo que quedo en su cuenta personal N° 130-501858-1 misma que se utilizaba para la operación del Fondo; al aperturar la Cuenta Corriente 0778909-2 a nombre FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS, el valor de $3.50 no puedo ser transferido. Valor identificado en el análisis de la Auditoria In Situ.

NOTA 08: 16 PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los saldos al 31 de agosto del 2018 corresponden a:

- Adquisición de Equipo de computación valor de **$1226.46**, menos la Depreciación acumulada de **-$ 285.74**

PASIVOS

NOTA 09: 21 CUENTA INDIVIDUAL – JUBILACION

El valor de **$ 909517.69** al 31 de agosto del 2018 equivale a

- Aportes personales $ 466601.09
- Aportes patronales $ 362817.33
- Aportes retiro voluntario sin relación laboral $ 80099.27

➢ Los Aportes Personales, que consta lo siguiente los docentes **$264036.43,** administrativos **$153693.13** y aportaciones funcionarios **$7648.71,** estos valores son de aportes personales. También se le sumo el valor de los Intereses por Aporte Personal que está conformada por Docentes **$33229.75**, Funcionarios Administrativos **$7511.08,** Funcionarios Trabajadores Aportantes **$481,99**, dando la suma de Intereses aporte patronal, según anterior contadora.

➢ Aporte patronal, de participes Activos, que se conforma en Docentes **$147757.71,** Funcionarios Administrativos **$76591.05,** Funcionarios Aportantes **$4036.27.** Intereses aporte patronal (Cuenta según Anterior Contadora) está conformada por Docentes **$85448.76**, Funcionarios Administrativos **$45059.43**, Funcionarios Trabajadores **$3924.11.**

➢ Aporte Retiro Voluntario Sin Relación Laboral está compuesta Docentes **$48814.51**, Funcionarios Administrativos **$27280.33**, Funcionarios Aportantes **$27280.33**; dando un total de $80099.27

NOTA 10: 230110 JUBILACION

El valor de **$649115.66** al 31 de agosto del 2018 corresponde a:

- Cuentas por Pagar **$649115.66**, por concepto de pagos pendientes por liquidación de participes.

NOTA 11: 2304 IMPUESTOS Y TASAS

El valor de **$270.40**, al 31 de agosto del 2018 que corresponde a:

- $152.91 Retención IVA por cancelar SRI
- $123.82 Retención en la fuente por cancelar SRI

❖ **El valor de $ 147.49** Retención IVA a la gerente y contadora por Servicios Profesionales del mes de agosto y **el valor de $5.42** de Retención IVA por Servicio de Copias y Anillados, dando un total de **RETENCIÓN IVA DE $ 152.91**.

❖ **El valor de $ 122.91** Retención en la fuente (Otros) a la gerente y contadora por Servicios Profesionales del mes de agosto y **el valor de $0.91** de Retención en la fuente por Servicio de Copias y Anillados, dando un total de **RETENCIÓN EN LA FUENTE (Otros) DE $ 123.82**.

NOTA 12: 2390 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El valor de **$135557.36** al 31 de agosto del 2018 corresponde a:

❖ Corresponde a Intereses por Pagar **$95633.19** saldo de intereses ganados.

❖ Corresponde a Cheques girados y No Cobrados por un valor de **$10427.13**

❖ Corresponde a Otras Cuentas por Pagar que pertenece a Excedente por pagar por el valor de **$29497.04** que pertenece a la Caja de Cesantía.

NOTA 13: 299090 VARIOS

El valor de **$710.00** al 31 de agosto del 2018 que corresponde a:

❖ El valor de **$ 10.00** de valores por identificar corresponde a Deposito realizado en enero 2016 a la cuenta N° 130-501858-1 que se utilizaba para la operatividad del Fondo. Valor identificado en el análisis de la Auditoria In Situ.

- ❖ Corresponde a valores por identificar de **$700.00** corresponde a depósitos realizados en la cuenta de jubilación.

PATRIMONIO

NOTA 14: 34 RESULTADOS

Corresponde a la Cuenta de Resultados el valor de **$ 22904.24** al 31 de agosto 2018, corresponde a:

- Excedentes acumulados $30700,15, que se generó en los años anteriores los cuales no han sido distribuido.
- Pérdidas Acumuladas - $7795.91, que se generó en el año 2017.

CUENTA DE ORDEN

NOTA 15: 7 ACREEDORAS POR CUENTAS PROPIAS DEL FONDO

Valores y Bienes recibidos de terceros **$1480039.73**

GASTOS

NOTA 16: 4401 SERVICIO PÚBLICOS Y GENERALES

Por el valor de **$ 318.88** al 31 de agosto del 2018:

- Corresponde a **Movilización** por el valor de **$3.00** que se generó por transportación para compra de materiales de oficina para el fondo y **$200.00** que es de transportación a la ciudad de Quito por parte de la anterior contadora Lidia Realpe, identificado en el análisis de la Auditoria In Situ.

- **Impresión, Reproducción y publicaciones**, compra de Block de Comprobante de Retención para el Fondo de Jubilación por el valor de **$14.00**, Pago de Servicios de Copias y anillados por el valor de **$ 45.20,** dando un total de Impresión, Reproducción y Publicaciones de **$ 59.20.**

- **Otros servicios generales** por el valor de **$56.68** que fue para envió de valija por despachó de información.

NOTA 17: 4402 TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS

Por el valor de **$ 557.06** al 31 de agosto del 2018:

- Pasaje en el interior por el valor de $112.00
- Viáticos y subsistencias internas $ 445.06

Pasaje, viáticos y subsistencias internas a la gerente, Reunión con el Intendente Nacional de Seguridad, Director de Control de Fondos Complementarios Previsionales Cerrados; Delegada del Gerente General para los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados administrados por el BIESS y una delegación de Participes del Fondo.

NOTA 18: 4405 SERVICIOS PROFESIONALES

Por el valor de **$9832.88** al 31 de agosto del 2018, corresponde a:

- Sueldo gerente por el valor de **$5032.88**
- Sueldo Contadora por el valor de **$4800.00**

NOTA 19: 4406 BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE

Por el valor de **$272.13** al 31 de agosto del 2018 corresponde a:

- Material de Oficina por el valor de **$95.08,** que se adquirió para el uso del Fondo, **$8.00** de dos Resma de Hojas Bond para uso del Fondo.
- El valor de **$169.05** valor por ajuste que fue utilizado por compra de materiales de Oficina. Valor identificado en el análisis de la Auditoria In Situ.

NOTA 20: 4407 GASTOS DE INFORMATICA

Corresponde a la cuenta Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos, por un Valor de **$728.00**, para que fue para la actualización del software, sistema de contabilidad y Créditos, Prisma Net Profesional, identificado en el análisis de la Auditoria In Situ.

NOTA 21: 45 GASTOS FINANCIEROS

Por el valor de **$4525** al 31 de agosto del 2018 que corresponde a:

Gastos Bancarios por Pago de comisiones que cobra el banco en diferentes transacciones.

- El valor de **$0.39** que cobra el Banco a la cuenta por Contribución financiera Solca.

- El valor de **$5.40** por conceptos de tasas que cobran a los pagos de SRI por declaraciones de impuestos y fuente.
- El valor de **$15.00** por concepto de pago de chequera.
- El valor de **$21.96** por Ajuste: Gastos Bancarios, por impresión de corte de movimientos de la Cta. Cte. del Banco del Bolivariano N°130-501858-1, identificado en el análisis de la Auditoria In Situ.
- El valor de **$2.50** Ajuste de Gastos Bancarios por Costo de Emisión de Cheque de Gerencia, identificado en el análisis de la Auditoria In Situ.

NOTA 22: 4601 IMPUESTOS Y TASAS

El valor de **$ 1191.05** al 31 de agosto del 2018 que corresponde a la cancelación en la compra de bienes y servicios, pago de tasas y contribuciones giro el fondo.

- ❖ El valor de **$ 603.92** pertenece a IVA generado por Servicios Profesionales de la gerente
- ❖ El valor de **$ 576.00** concierne a IVA generado por Servicios Profesionales Contadora.
- ❖ El valor de **$ 5.71** compete a IVA generado por Materiales de Oficina
- ❖ El valor de **$ 5.42** corresponde a IVA por Servicio de Copias y Anillados (Impresión, Reproducción y publicidad.)

NOTA 23: 4701 DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

El valor de **$163.28** al 31 de agosto del 2018 que corresponde a:

- Gasto de Depreciación Equipo de Computación **$163.28**

NOTA 24: PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS

El valor de **$1475093.99** al 31 de agosto del 2018 que corresponde a:

- ➢ Por préstamos Quirografarios **$ 1475093.99**

Provisión de inversiones privativas prestamos que tienen más de 270 días de morosidad.

INGRESOS

NOTA 25: 51 INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS

El valor de **$636.92** al 31 de agosto del 2018:

Inversiones no Privativas por Certificado de Depósito a Plazo en el Banco del Pacifico el valor de $ 636.92

AJUSTES REALIZADOS EN EL MES DE AGOSTO 2018

1. Reclasificación de cuentas, 440705 Desarrollo de sistemas informático a la Cuenta 440710 Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos, el valor de USD **728.00**
2. Reclasificación de cuentas, 239090 Otras Cuentas por pagar a la Cuenta 299090 Varios, por el valor de USD **700.00**

Nota: *cabe mencionar que todas las notas explicativas antes descritas, se encuentran sujetas a cambio, debido a que se nos ha proporcionado parte de la información requerida, de igual manera de interpretación nuestra acorde a los balances entregados, una vez realizada el análisis de cada una de la documentación se emitirá un informe final.*

Con sentimiento de consideración y estima

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA

Ing. Leonela Ramos Rosero
GERENTE DEL FCPC-JU-ES-UTLVT-ES

LISBETH SALAZAR P
RUC: 080424766600
CONTADORA Reg. Nac. 36607
FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS

Ing. Lisbeth Salazar Plaza
CONTADORA FCPC-JU-ES-UTLVT-ES
Reg. Nac. # 36607

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL
DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS
(FCPC-JU-ES—ULVT-ESMERALDAS)
RUC: 0891759568001
Teléfono: 2715-255 Correo: utlvtjubilacion @hotmail.com

HOJA DE OBSERVACIONES

FONDO COMPLEMENTARRIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION ESPECIAL DE LOS SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD LUIS VARGAS TORRES DE ESMERALDAS

NÚMERO DEL FCPC 4575 **NOMBRE DEL FCPC**

ACTIVO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 231,909.59	$ 230,516.08	$ 1,393.51	Se provisiono las Inversiones Privativas (Préstamos Quirografarios), tienen más de 270 días de morosidad.Por ajuste Realizados.	

UTILIDAD					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 22,904.24	$ 22,904.24	$ -		

CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 909,517.69	$ 909,517.69	$ -		

GASTO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 1,486,744.21	$ 1,488,202.52	$ (1,458.31)	Se provisiono las Inversiones Privativas (Préstamos Quirografarios), tienen más de 270 días de morosidad.Por ajustes realizados	

INGRESO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 578.25	$ 636.92	$ (58.67)	Ingreso por generados de los intereses por Inversiones No Privativas certificado de depositos a plazo fijo.	

Elaborado por: Lisbeth Salazar Plaza

LISBETH SALAZAR P.
RUC: 0804247666001
CONTADORA - Reg. Nac. 36607
FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS

Revisado por: Ing. Leonela Ramos Rosero

FCPC-JU-ES-SE- UTLVT- ESMERALDAS
FIRMA AUTORIZADA