



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

Memoria y Cuenta

Año 2008



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

Memoria y Cuenta Año 2008

I

La Junta Directiva realizó **40** reuniones en el año; y de FONDUNIVE se realizaron 3 reuniones.

II

Los estados financieros fueron auditados por la Firma Contable **LANZ, FERNÁNDEZ JIMÉNEZ & ASOCIADOS**, los cuales fueron consignados en fecha 14 de agosto de 2009.

III

El resumen de la Cartera de Inversiones (Fondo Financiero), al 15 de diciembre de 2008, en miles de bolívares, quedó distribuida de la siguiente manera:

• Préstamos al Personal Docente	37.303.446	(63,20%)
• Inversiones en el Mercado Financiero	19.209.945	(32,54%)
• Efectivo en Bancos Nacionales	2.499.872	(4,24%)
• Efectivo en Bancos Extranjeros ⁽¹⁾	12.542	(0,02%)
Total Invertido	<u>59.025.805</u>	<u>(100,00%)</u>

(1) La tasa de cambio del dólar para la compra de fecha 03/03/2005 (s/B.C.V. es de Bs.2.150,00 p/dólar)

CONTROL CAMBIARIO

IV

Se otorgaron 34 préstamos personales y 95 préstamos hipotecarios.

V

Se realizó a la Universidad de Carabobo del complemento de la contribución



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

Memoria y Cuenta Año 2008

correspondiente al año 2005 por un monto de Bs.330.000,00 para hacer un gran total de Bs.2.000.000,00, cumpliendo con lo establecido en el artículo 4 del estatuto.

VI

A partir del 01 de enero de 2008, las cantidades de dinero se expresan en "bolívares fuertes" (Bs.F).

VII

En fecha 15 de enero de 2008, tomaron posesión de sus cargos los miembros de la Junta Directiva electos el pasado 29 noviembre de 2007. Quedando constituida la Junta Directiva así:

Secretaria: Rosaura Castrillo
Tesorero: Guillermo Wolf
Tesorero Suplente: Iván Uzcátegui.
Vocal: Nilda Ochoa de Rigual
Vocal: José Ángel Ruiz Caldera.

VIII

El 22 de febrero de 2008 se constituyó en la ciudad de Valencia, la Coordinadora de Fondos Universitarios Nacionales del País, con la presencia de 15 Fondos, con lo cual se creó oficialmente un vínculo nacional, siendo su primer Coordinador el Prof. Alexis Carrasco, miembro de la Junta Directiva de FONJUPEL.

IX

En fecha 13 de junio de 2008, se recibió el Informe Definitivo de la Auditoría Operativa practicada por la Contraloría General de la República al Fondo.



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

Memoria y Cuenta Año 2008

X

Se produjo la disposición del Consejo Nacional de Universidades de fecha 06 de agosto de 2008, publicada en Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela N° 39.004 de fecha 28 de agosto de 2008, en la cual ordenan:

- “Que las Universidades Nacionales, desapliquen de inmediato los Estatutos de los Fondos de Jubilaciones y Pensiones del Personal Docente y de Investigación, eliminando la obligación del Personal Jubilado de seguir cotizando o contribuyendo con el mencionado fondo, adecuando así el estatuto al mandato de la Ley de Seguridad Social.
- Que las Universidades Nacionales, cesen en el descuento por aporte a los Fondos de Jubilaciones y Pensiones del Personal Docente y de Investigación Jubilados.
- Que las Universidades Nacionales acuerden con los Fondos de Jubilaciones y Pensiones la reforma de los estatutos, de manera que permita reintegrar, tanto a los Profesores, como a la propia Universidad los aportes realizados, a partir de enero de 2003.”

Esta disposición suscitó un proceso de incertidumbre debido a que recientemente se había modificado el estatuto del Fondo, el se adecuó a la Ley Orgánica del Subsistema de Seguridad Social (LOSSS) donde se modifica la cualidad del profesor jubilado como miembros de FOPEDIUC.

XI

A partir del mes de agosto 2008, en función de esta disposición del C.N.U., cesaron los aportes patronales y personales de los profesores jubilados de la



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

Memoria y Cuenta Año 2008

Universidad, siendo ellos los que recibían mayor remuneración, disminuyendo el ingreso del Fondo.

Esta disposición sísmica del C.N.U. conllevó a un llamado a asamblea en fecha 15 de octubre de 2008 que se efectuó en el Colegio de Abogados del Estado Carabobo, donde se informó acerca de los alcances financieros y el daño financiero al Fondo, pero no se tomó ninguna decisión debido a que se cuestionó la presencia y la cualidad legal de los profesores jubilados asistentes a la Asamblea que dejaban de ser cotizantes a partir de la decisión de agosto 2008.

XII

El sábado 13 de diciembre fue juramentado como Vicerrector Administrativo de la Universidad de Carabobo, luego de un proceso eleccionario, el Prof. José Ángel Ferreira, tomando posesión del cargo de Presidente del Fondo, el lunes 15 de diciembre, todo de acuerdo al estatuto vigente.



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

**Memoria y Cuenta
Año 2008**

Balance General y Estado de Resultados



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

Memoria y Cuenta Año 2008

BALANCE GENERAL al 31-12-2008 (Expresado en Bolívares fuertes)

Activos

Activo Circulante

Efectivo en Cajas y Bancos

Caja chica	700	627.715
Bancos Nacionales	627.015	

Inversiones a Corto Plazo

Depósitos A Plazo Fijo Bcos Nacionales	1.450.000	1.450.000
--	-----------	-----------

Cobrables

Cuentas por Cobrar a la U.C.	7.289.326	48.904.543
Cuentas por Cobrar Docentes	40.525.026	
Intereses Bancos Nacionales	13.392	
Intereses Préstamos Docentes	166.570	
Intereses y Dividendos por Títulos Valores	286.639	
Cuentas por cobrar empleados	421.097	
Alquileres por Cobrar	8.150	
Por Cobrar SENIAT	7.317	
Disponible por Invertir en Casa de Bolsa	172.470	
Varios por cobrar	14.556	

Prepagados

Seguros Prepagados	11.198	11.198
--------------------	--------	--------

Inversiones a Largo Plazo

Inversiones Permanentes

Oficinas para Alquiler	26.264	26.264
------------------------	--------	--------

Cartera de Valores

Inversión en Acciones	2.326.200	18.559.814
Inversión en Bonos	16.233.613	

Activos Fijos Netos

Activos Fijos Depreciables Netos

Oficinas Torre Principal y mejoras neto	30.022	114.197
Equipos de Computación neto	4.074	
Mobiliario neto	80.101	

Activos Intangibles

Sistemas neto	14.193	14.193
---------------	--------	--------

Otros Activos

Otros Activos	710	710
---------------	-----	-----

Total Activo 69.708.634

Pasivo

Pasivo Circulante

Pagables

Cuentas por Pagar U.C.	144	138.692
Deducciones Parafiscales	58.243	
Por Pagar Profesores	45.640	
Varios por pagar	34.664	

Ingresos Diferidos

Intereses Diferidos	267	267
---------------------	-----	-----

Pasivo a Largo Plazo

Pasivo a Largo Plazo Universitario

Apartado Aportes Profesores e institucional.	34.460.156	34.460.156
--	------------	------------

Bonos

Descuento Bono Alestra	28.904	28.904
------------------------	--------	--------

Pasivos Laborales

Antigüedad e Intereses neto	118.428	118.428
-----------------------------	---------	---------

Otros Pasivos

Otros Pasivos	0	0
---------------	---	---

Total Pasivo 34.746.446

Patrimonio

Patrimonio

Patrimonio inicial	29.817	
Aportes y Retenciones	13.757.790	
Contribuciones a la U.C.	16.384.806	
Acumulado en operaciones	37.559.388	

Total Patrimonio 34.962.188

Total Pasivo y Patrimonio 69.708.634

Lic. Jose Angel Ferreira
Presidente

Lic. Guillermo Wolf
Tesorero

Lic. Hugo Valles
Contador



FOPEDIUC

Fondo de Jubilaciones y Pensiones
del Personal Docente y de Investigación
de la Universidad de Carabobo

Memoria y Cuenta Año 2008

ESTADO DE RESULTADOS
Periodo desde el 01-01-2008 al 30-12-2008
(Expresado en Bolívares fuertes)

Ingresos

Ingresos Financieros

Ingresos por Intereses Bancarios

Intereses Bancarios	195.709	287.379
Intereses Colocaciones Bancarias	91.670	

Ingresos por Títulos Valores

Intereses VEBONOS	397	1.865.551
Intereses Bonos Brady	12	
Intereses VENGLOBAL	452.157	
Intereses EURO BONOS	51.349	
Intereses Bonos del Sur	278.922	
Intereses Bonos Corporativos	133.631	
Utilidad en Venta de Títulos Valores	346.310	
Intereses títulos tesoro estados unidos	7.888	
Dividendos en Acciones	508.486	
Intereses Bonos de PDVSA	86.399	

Ingresos por Intereses Préstamos Profesores

Intereses Préstamos Personales	2.364.631	3.516.879
Intereses Préstamos Hipotecarios	1.043.138	
Intereses Préstamos a Jubilados	81.075	
Int. Créditos Hipotecarios por Vta Aptos	27.980	
Intereses Préstamos FILIUC	7	
Poliza HCM	48,06	

Otros Ingresos Financieros

Ajuste años anteriores	127.886,16	175.855
Ingresos Varios	47.969	

Total Ingresos 5.845.664

Egresos

Gastos Administrativos

Gastos Administrativos del personal	415.713	1.105.037
Prestaciones Sociales	112.601	
Pólizas de Seguros	31.882	
Deducciones Parafiscales	31.809	
Bono Alimentación	69.616	
Otros Gastos Personal	41.103	
Dietas y Gastos Junta Directiva	139.684	
Gastos Servicios basicos	29.973	
Gastos Suministros	42.756	
Gastos de Depreciación, Amortización	35.820	
Honorarios Profesionales	34.382	
Otros Gastos Operativos	44.152	
Otros gastos	75.548	

Gastos Financieros

Comisión por Títulos Valores	16.697	1.305.155
Gastos Bancos Nacionales	1.281	
Perdida en fluctuación de valores	1.102.634	
Perdida cambiaria	53.489	
Otros	131.053	

Total Egresos 2.410.192

Utilidad del Periodo 3.435.472

Lic. José Ángel Ferreira
Presidente

Lic. Guillermo Wolf
Tesorero

Lic. Hugo Valles
Contador