

Libro IV, Título VII, Letra A Normas Contables, Anexos

Anexo N° 5 Secuencia Contable del Traspaso de Recaudación desde el Fondo Tipo C a los restantes Fondos de la Administradora

Fondo de Pensiones Tipo C	DEBE	HABER
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Recaudación en proceso de acreditación</p> <p>Banco inversiones <i>Banco inversiones nacionales</i></p> <p>G: Por el traspaso desde el Fondo Tipo C a los restantes Fondos de la misma Administradora, de la recaudación que pertenece a cada Tipo de Fondo, según corresponda. La conversión a pesos de las cuotas que el Fondo Tipo C traspasará se hará utilizando el valor cuota del día anteprecedente a la fecha de dicho traspaso.</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	<p>XXX.XXX</p>
Fondo de Pensiones Tipo B, D, E y A, cuando proceda	DEBE	HABER
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Banco inversiones <i>Banco inversiones nacionales</i></p> <p>Recaudación clasificada <i>Recaudación de cotizaciones y depósitos</i></p> <p>G: Por la recaudación recibida del Fondo Tipo C y clasificada en el respectivo Fondo.</p>	<p>XXX.XXX</p>	<p>XXX.XXX</p>
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Recaudación clasificada <i>Recaudación de cotizaciones y depósitos</i></p> <p>Recaudación en proceso de acreditación</p> <p>G: Por la conversión a cuotas del respectivo Fondo de la recaudación recibida del Fondo Tipo C, utilizando el valor cuota de cierre del respectivo Fondo, del día hábil anteprecedente a la fecha de la recepción de los recursos.</p>	<p>XXX.XXX</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>

Fondo de Pensiones Tipo B, D, E y A, cuando proceda	DEBE	HABER
<p style="text-align: center;">____ DD.MM.AAAA ____</p> <p>Recaudación en proceso de acreditación</p>		
	XXX.XXX cc, cc	
<p>Cuentas de capitalización individual de cotizaciones obligatorias</p>		XXX.XXX cc, cc
<p>Cuentas de capitalización individual de afiliado voluntario</p>		XXX.XXX cc, cc
<p>Cuentas de capitalización individual de cotizaciones voluntarias</p>		XXX.XXX cc, cc
<p>Cuentas individuales de ahorro previsional voluntario colectivo</p>		XXX.XXX cc, cc
<p>Cuentas de capitalización individual de depósitos convenidos</p>		XXX.XXX cc, cc
<p>Cuentas de ahorro de indemnización</p>		XXX.XXX cc, cc
<p>Cuentas de ahorro voluntario</p>		XXX.XXX cc, cc
<p>G: Por la acreditación de la recaudación que pertenece al respectivo Fondo en las cuentas de su patrimonio, según corresponda.</p>		