

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

Anexo N° 7 Secuencia Contable de los Cambios, Asignaciones, Distribuciones de Saldos entre Fondos de la misma Administradora

Por el envío:

Fondo de Pensiones Tipo B, D, E y A, cuando proceda	DEBE	HABER
<p>———— DD.MM.AAAA ————</p> <p>Cuentas de capitalización individual de cotizaciones obligatorias</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cuentas de capitalización individual de afiliado voluntario</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cuentas de capitalización individual de cotizaciones voluntarias</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cuentas individuales de ahorro previsional voluntario colectivo</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cuentas de capitalización individual de depósitos convenidos</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cuentas de ahorro voluntario</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cuentas de ahorro de indemnización</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cambios en proceso hacia otros Fondos misma Administradora</p>		<p>XXX.XXX cc, cc</p>
<p>G: Por los saldos de Cuentas Personales que se cambian hacia otros Fondos de la misma Administradora.</p>		
<p>———— DD.MM.AAAA ————</p> <p>Cambios en proceso hacia otros Fondos misma Administradora</p>	<p>XXX.XXX cc, cc</p>	
<p>Cambios de Fondo misma Administradora</p> <p>G: Por el valor actualizado de los montos totales a enviar a los otros Fondos de la misma Administradora.</p>		<p>XXX.XXX</p>

Fondo de Pensiones Tipo B, D, E y A, cuando proceda	DEBE	HABER
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Cambios de Fondos misma Administradora</p> <p>Banco inversiones <i>Banco inversiones nacionales</i></p> <p>G: Por el pago de los recursos a los respectivos Fondos de la misma Administradora, por los saldos de las cuentas que se cambian.</p>	XXX.XXX	XXX.XXX

Por la recepción:

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 traspasos</i></p> <p>G: Por la recepción de los recursos producto de los cambios de saldos enviados por los restantes Fondos de la misma Administradora.</p>	XXX.XXX	XXX.XXX
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Recaudación clasificada <i>Recaudación de traspasos</i></p> <p>Recaudación en proceso de acreditación</p> <p>G: Por la conversión a cuotas del respectivo Fondo, de los recursos recibidos desde los otros Fondos de la misma Administradora por los cambios de saldos.</p>	XXX.XXX	XXX.XXX cc,cc

Por el envío:

Fondo de Pensiones Tipo C	DEBE	HABER
_____DD.MM.AAAA_____		
Cuentas de capitalización individual de cotizaciones obligatorias	XXX.XXX CC,CC	
Cuentas de capitalización individual de afiliado voluntario	XXX.XXX CC,CC	
Cuentas de capitalización individual de cotizaciones voluntarias	XXX.XXX CC,CC	
Cuentas individuales de ahorro previsional voluntario colectivo	XXX.XXX CC,CC	
Cuentas de capitalización individual de depósitos convenidos	XXX.XXX CC,CC	
Cuentas de ahorro voluntario	XXX.XXX CC,CC	
Cuentas de ahorro de indemnización	XXX.XXX CC,CC	
Cambios en proceso hacia otros Fondos misma Administradora		XXX.XXX CC,CC
G: Por los saldos de Cuentas Personales que se cambian hacia otros Fondos de la misma Administradora.		
_____DD.MM.AAAA_____		
Cambios en proceso hacia otros Fondos misma Administradora	XXX.XXX CC,CC	
Cambios de Fondo misma Administradora		XXX.XXX
G: Por el valor actualizado de los montos totales a enviar a los otros Fondos de la misma Administradora.		

Fondo de Pensiones Tipo C	DEBE	HABER
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Cambios de Fondos misma Administradora</p> <p>Banco inversiones <i>Banco inversiones nacionales</i></p> <p>G: Por el pago de los recursos a los respectivos Fondos de la misma Administradora, por concepto de saldos de las cuentas que se cambian.</p>	XXX.XXX	XXX.XXX

Por la recepción:

Fondo de Pensiones Tipo C	DEBE	HABER
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Banco inversiones <i>Banco inversiones nacionales</i></p> <p>Recaudación y canje del mes <i>Recaudación por canje de traspasos</i></p> <p>G: Por la recepción en el Fondo Tipo C de los saldos que se cambian desde otros Fondos de la misma Administradora.</p>	XXX.XXX	XXX.XXX
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Recaudación y canje del mes <i>Recaudación por canje de traspasos</i></p> <p>Recaudación clasificada <i>Recaudación de traspasos</i></p> <p>G: Por la clasificación de la recaudación recibida producto de los cambios de saldos desde otros Fondos de la misma Administradora.</p>	XXX.XXX	XXX.XXX

Fondo de Pensiones Tipo C	DEBE	HABER
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Recaudación clasificada <i>Recaudación de traspasos</i></p> <p>Recaudación en proceso de acreditación</p> <p>G: Por la conversión a cuotas en el Fondo de Pensiones Tipo C, de la recaudación originada en los cambios recibidos desde los otros Fondos de la misma Administradora.</p>	XXX.XXX	XXX.XXX cc, cc
<p>_____ DD.MM.AAAA _____</p> <p>Recaudación en proceso de acreditación</p> <p>Cuentas de capitalización individual de cotizaciones obligatorias</p> <p>Cuentas de capitalización individual de afiliado voluntario</p> <p>Cuentas de capitalización individual de cotizaciones voluntarias</p> <p>Cuentas individuales de ahorro previsional voluntario colectivo</p> <p>Cuentas de capitalización individual de depósitos convenidos</p> <p>Cuentas de ahorro voluntario</p> <p>Cuentas de ahorro de indemnización</p> <p>G: Por la acreditación de los saldos por cambios recibidos, abonándolos en las cuentas de patrimonio, según corresponda.</p>	XXX.XXX cc, cc	XXX.XXX cc, cc XXX.XXX cc, cc XXX.XXX cc, cc XXX.XXX cc, cc XXX.XXX cc, cc