

INFORME DE GERENTE

En cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias de la compañía, una vez concluido el Ejercicio Fiscal 2019, pongo a vuestra consideración los resultados de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 diciembre de 2019.

Antecedentes. –

El Colegio Particular John F. Kennedy S.A. se constituye como Sociedad Anónima cumpliendo normas legales ecuatorianas, con el propósito de realizar actividades de fomento de actividades culturales y educacionales de carácter particular en los niveles Pre-escolar, primaria y secundaria, debidamente autorizada por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas para ejercer dichas actividades desde el 25 de agosto de 1976, en sus instalaciones ubicadas en la Provincia de Santa Elena, Cantón Salinas, Parroquia José Luis Tamayo, ciudadela Santa Paula, calle 18 S/N y avenida 15.

Para la ejecución de las actividades operativas de la empresa, se contó con el siguiente personal académico y Administrativo:

Estructura del Personal Docente y Administrativo de la Empresa:

Ejecutivos	Directores	Docentes	Adm.	Servicios generales.	Total
2	2	44	5	10	63

Alumnos Matriculados en el periodo académico 2019-2020.

Se inició el periodo lectivo con un total de 719 estudiantes matriculados, de los cuales se retiraron 3 en el transcurso del año cerrando al 31 de diciembre de 2019 con 716 sin embargo en cumplimiento a lo que establece el Art.134 del Reglamento General a la Ley Orgánica de Educación Intercultural, que indica que *los establecimientos educativos particulares y fiscomisionales concederán becas a estudiantes de escasos recursos en una proporción de por lo menos el cinco por ciento (5%) del monto total que perciben anualmente por concepto de matrícula y pensiones, se becaron 22 estudiantes con el 50% y 30 estudiantes con el 100% del costo de las pensiones, como se detallan en la tabla 1.*

TABLA No. 1

NUMÉRICO DE ESTUDIANTES MATRICULADO EN EL PERIODO ACADÉMICO 2018-2019

CURSO	MATRICULADOS	BECAS		RETIRADOS	TOTAL GENERAL DE ESTUDIANTES AL FINALIZAR EL AÑO 31/12/2019
		50%	100%		
GRADO 1	18		1	0	18
GRADO 2	24		1	0	24
GRADO 3	23		2	0	23
GRADO 4	27			0	27
GRADO 5	36		2	0	36
GRADO 6	30	2	4	1	29
GRADO 7	46	1	1	0	46
GRADO 8	89		4	2	87
GRADO 9	72	5		0	72
GRADO 10	74	1	1	0	74
1BGU	78	3	5	0	78
2BGU	98	7	6	0	98
3BGU	104	3	3	0	104
TOTAL DE ESTUDIANTES	719	22	30	3	716

Fuentes: Sistema Académico de Institución

Cabe señalar que las becas concedidas en el presente periodo representan el 5.78 % del total de ingresos por matrículas y pensiones, que cuantificadas ascienden a US\$ 51.307.38

1. Situación Financiera.-

1.1. Estado de Situación Financiera

El Estado de Situación Financiera o Balance General de la compañía Colegio Particular "John F. Kennedy" S. A., presenta los saldos detallados en Tabla No. 2.

TABLA No. 2

Partidas Contables del Estado de Situación Financiera; al 31 de Diciembre de 2018

DETALLE	PARCIAL	TOTAL
ACTIVO		\$1.000.368.33
ACTIVO CORRIENTE	\$212.536.30	
ACTIVO NO CORRIENTE	<u>\$787.832.03</u>	
PASIVO		\$489.722.71
PASIVO CORRIENTE	\$204.800.85	
PASIVO NO CORRIENTE	<u>\$284.921.86</u>	
PATRIMONIO		\$510.645.62
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		<u>\$1.000.368.33</u>

Del Grupo de Activo, el 21.25 % corresponden a Activo Corriente, originado por el efectivo y equivalente al efectivo por \$ 13.775.75 Cuentas por Cobrar a clientes no relacionados -Pensiones y Matrículas por \$ 170.270.01, Otras Cuentas por Cobrar \$ 627.93, Servicios y Otros Pagos Anticipados \$ 5.093.57 y Activos por Impuestos Corrientes \$ 21.741.21, Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados por \$ 787., e inventario por un valor de 240,00.

Las partidas del Activo no Corriente representan el 78.75% que corresponden a los Bienes de Larga Duración del grupo de Propiedades, Plantas y Equipos por un valor de \$ 770.673.00 y Activos por Impuestos Diferidos por \$ 17.159.03

El Grupo de Pasivo, está distribuido por el 41.82% de Pasivo Corriente, compuesto por Obligaciones a proveedores locales \$ 33.006.68, obligaciones con la Administración Tributaria por \$ 15.728.19, Cuentas por Pagar al IEES \$ 11.394.39 con los Trabajadores por \$ 108.439.03 Provisión de Beneficios Sociales por \$ 30.050.07 Fondos a Terceros \$ 6.168.91, Otras Retenciones por Pagar \$ 13.58. El Pasivo no Corriente que representa el 58.18% está conformado por beneficios post empleo del personal que labora en la institución, en cumplimiento a las Normas Internacionales de Información Financieras para Pequeñas y Medianas Entidades que a la fecha asciende a \$ 231.164.39 Obligaciones Financieras a Largo Plazo por valor de \$53.757.47.

El Patrimoniales está compuesto por: Capital suscrito y pagado por \$ 800.00, Aportes de Socios para futura capitalización \$ 2.462.04, Reserva Facultativa por \$ 99.421.40, Reserva de Capital por \$ 60.653.77, Reserva por Donaciones \$ 26.855.00, Resultados Acumulados de años anteriores por \$ 297.972.68, Resultados Acumulados proveniente de Adopción por Primera Vez de NIFF por \$ 188.677.55, Ganancia y Pérdidas Actuariales Acumuladas por \$ 1.671.24 y el Resultado el Ejercicio fiscal que asciende a \$ 20.809.49

Estado de Resultado

El Estado de Resultado muestra ingresos por un monto de US\$ 946.023.76, afectado por US\$ - 51.536.96 que corresponden a descuentos por becas en servicio educativo, un total de costos y gastos que asciende a US\$ 861.542.61 con un Resultado del Ejercicio que asciende a US\$ 20.809.49 detallado de la siguiente manera:

TABLA No. 3

Partidas Contable del Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2018

Detalle	Parcial	Parcial	Totales
INGRESOS			894.486.80
Ingresos por Pensiones	812.296.93	893.889.53	
Ingresos por Matrículas	54.449.20		
Ingresos Varios	78.680.36		
(-) descuentos por Becas en Servicio Educativo	<u>-51.536.96</u>		
Otras Rentas no exentas		594.00	
Intereses Ganados		<u>3.27</u>	
TOTAL DE COSTOS DE EDUCACIÓN			861.542.61
Gastos de Gestión Educativa		598.721.08	
Sueldos y Salarios Autoridades Educativas, Docentes	483.377.60		
Formación y Capacitación Docente	465.00		
Materiales e Insumos didácticos	425.4		
Seguros	9.026.54		
Costos en Informática	4.829.00		
Mantenimiento y Reparaciones	32098.62		
Gastos Personal Jubilación Patronal	43167.98		
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo	<u>25.330.94</u>		
Gastos Administrativos		221.857.35	
Gastos de Personal	139.700.45		
servicios Básicos	27.911.23		
Servicios Generales	11.988.10		
Mantenimiento y Reparaciones	4.702.79		
Bienes de Uso y Consumo Corriente	18.683.61		
Costos en Informática área administrativa	1.147.00		
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo	<u>17.724.17</u>		
Gastos Financieros Impuestos y Tasas		39.516.09	
Gastos Bancarios	7.428.35		
Intereses Instituciones Financieras	8178.45		
Impuestos Fiscales y Municipales	<u>23.909.29</u>		
Provisión para Reservas y Excedentes		1448.09	
Reservas Provisión Cuentas Incobrables	<u>1448.09</u>		
Utilidad antes Participación Trabajadores e Impuestos			32.944.19

Participación Trabajadores por un valor de \$ 4.941.63, Impuesto a la Renta \$ 14.652.18 e Impuesto a la Renta Diferidos por un valor de \$ 7.459.11; resultados que evidencian una utilidad del Ejercicio de \$ 20.809.49.

Cifras que se encuentran debidamente soportadas y están compuestas por el 69.49% de gastos de gestión educativa, el 25.75% de gastos administrativos, el 4.59 % en gastos financieros y el 0,17% de provisiones para reservas y excedentes.

ACTIVIDADES DE GESTIÓN ACADÉMICA

Durante el periodo lectivo 2019-2020 se matricularon 716 estudiantes.

Dentro del periodo de análisis se procedió a designar al MSc. Víctor Vera Villao como Vicerrector de la Unidad Educativa. Se incorporan 104 Bachilleres que pertenecen a la promoción #51 de nuestra institución. El periodo lectivo 2019-2020 contó con una población promedio de 716 estudiantes distribuidos en el cuadro descrito más arriba. Cuadro #1.

La institución cuenta al momento con toda la documentación que exigen los organismos de control en regla, lo que la habilita para ejercer con absoluta NORMALIDAD todas sus actividades académicas; cuenta con su Proyecto Educativo Institucional (PEI) debidamente actualizado, registrado y aprobado por las autoridades de control educativo.

ACTIVIDADES DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El mejoramiento de las cifras del perfil financiero de la empresa nos permitió recuperar la capacidad crediticia y acceder a un crédito para PYMES otorgado por el Banco del Pacífico por un monto de \$40.000 dólares americanos, a una tasa preferencial del 8.5% anual, lo que nos permitió mantener un flujo de efectivo medianamente sostenido, y poder generar algo de estabilidad en el grupo de colaboradores de la empresa.

TABLA No. 4

PLAN DE PAGOS		Abono	Capital	Quilómetros	Saldo Capital	
1	2019-07-30	50	340.20	637.40	820.00	3400.00
2	2019-08-19	60	379.60	641.20	820.00	3462.80
3	2019-09-18	60	379.70	646.00	820.00	3523.50
4	2019-10-18	120	371.00	549.00	820.00	3742.50
5	2019-11-17	150	267.00	352.00	820.00	3721.50
6	2019-12-17	180	564.00	104.00	820.00	3871.50
7	2020-01-16	210	360.00	990.00	820.00	3817.50
8	2020-02-15	240	390.20	994.80	820.00	3819.30
9	2020-03-16	270	345.00	968.80	820.00	3525.30
10	2020-04-16	300	248.70	572.10	820.00	3442.00
11	2020-05-16	330	393.00	576.70	820.00	3247.30
12	2020-06-16	360	343.00	563.00	820.00	33294.30
13	2020-07-16	390	213.60	564.00	820.00	32709.70
14	2020-08-15	420	211.00	699.00	820.00	32150.00
15	2020-09-17	450	377.60	923.20	820.00	31517.40
16	2020-10-17	480	223.00	287.00	820.00	30927.00
17	2020-11-17	510	218.00	621.00	820.00	30228.00
18	2020-12-17	540	314.00	653.00	820.00	29722.00
19	2021-01-16	570	310.00	610.00	820.00	29112.00
20	2021-02-16	600	300.10	614.20	820.00	28497.00
21	2021-03-16	630	201.00	616.70	820.00	27876.00
22	2021-04-16	660	187.00	623.20	820.00	27256.70
23	2021-05-16	690	182.20	627.00	820.00	26638.20
24	2021-06-16	720	162.70	631.50	820.00	25999.30
25	2021-07-16	750	144.20	636.00	820.00	25351.00
26	2021-08-16	780	119.70	640.00	820.00	24703.00
27	2021-09-16	810	179.20	642.00	820.00	24055.00
28	2021-10-16	840	170.00	650.20	820.00	23407.00
29	2021-11-16	870	96.00	654.70	820.00	22760.00
30	2021-12-16	900	161.40	658.20	820.00	22114.00
31	2022-01-16	930	106.00	665.00	820.00	21468.00
32	2022-02-16	960	161.00	668.00	820.00	20823.00
33	2022-03-16	990	147.30	673.30	820.00	20179.00
34	2022-04-16	1020	143.00	676.14	820.00	19536.00
35	2022-05-16	1050	137.70	682.00	820.00	18894.00
36	2022-06-16	1080	120.00	687.70	820.00	18253.00
37	2022-07-16	1110	121.00	689.00	820.00	17613.00
38	2022-08-16	1140	123.00	687.00	820.00	16974.00
39	2022-09-16	1170	117.00	702.70	820.00	16336.00
40	2022-10-16	1200	113.10	707.00	820.00	15700.00
41	2022-11-16	1230	104.50	710.00	820.00	15066.00
42	2022-12-16	1260	101.00	717.70	820.00	14433.00

TABLA DE AMORTIZACION

ESTA HOJA ES PARTE DEL PRESTAMO ETI P#0180701 SUSCRITO POR EL(LOS) SR(S), COLEGIO PARTICULAR JOHN F KENNEDY S.A. CECILIA ERIENA MONTENEGRO PEÑA, LINDA RODRIGO RUIZ RAMIREZ, CESAR GALO MONTENEGRO PEÑA, SEIDY SONATA MACHIFF PEÑA, JAVIER EDUARDO MONTENEGRO PEÑA, MARIA FERNANDA ARCE SUAREZ, LUIS FERNANDO MONTENEGRO PEÑA, GISELA ANAY BOTALAYOR MORIA, CARLOS XAVIER REYES HIDALGO, JOHNY RAUL CARLOS VILLAD BORBOR, MARCELA BORAYA BORBOR SUAREZ, RAUL ELIAS VILLAD BORBOR, NANCY EMMA BORBOR REYES, YOFFRE RAUL VILLAD BORBOR, SANDRA DEL ROCIO YERA QUECA, JAMAH SUSANA HIDALGO DURIBAY, A FAV

PLAN DE PAGOS

No.	Fecha Pago	Dias	Interes Periodo	Abono Capital	Dividendo	Saldo Capital
43	2023-12-31	1200	87.80	722.86		
44	2023-01-30	1326	91.70	727.86	820.88	12090.82
45	2023-03-01	1350	87.80	733.08	820.88	12371.86
46	2023-03-31	1380	82.50	738.18	820.88	11838.80
47	2023-04-30	1410	77.10	743.36	820.88	10990.74
48	2023-05-30	1440	72.00	748.66	820.88	10137.18
49	2023-06-29	1470	66.80	754.06	820.88	9428.52
50	2023-07-29	1500	61.20	759.46	820.88	8854.48
51	2023-08-28	1530	55.90	764.86	820.88	7893.00
52	2023-09-27	1560	50.40	770.26	820.88	7120.14
53	2023-10-27	1590	45.00	775.66	820.88	6359.88
54	2023-11-26	1620	39.80	781.06	820.88	5594.22
55	2023-12-26	1650	33.90	786.75	820.88	4828.58
56	2024-01-25	1680	28.50	792.18	820.88	4068.33
57	2024-02-24	1710	22.50	797.88	820.88	3324.24
58	2024-03-23	1740	17.10	803.58	820.88	2498.38
59	2024-04-24	1770	11.40	809.28	820.88	1622.82
60	2024-05-24	1800	5.70	815.58	820.88	813.56

TOTALES PROTECCION

Capital:	40000.00
Interes:	9158.20
Total Creditos:	49158.20

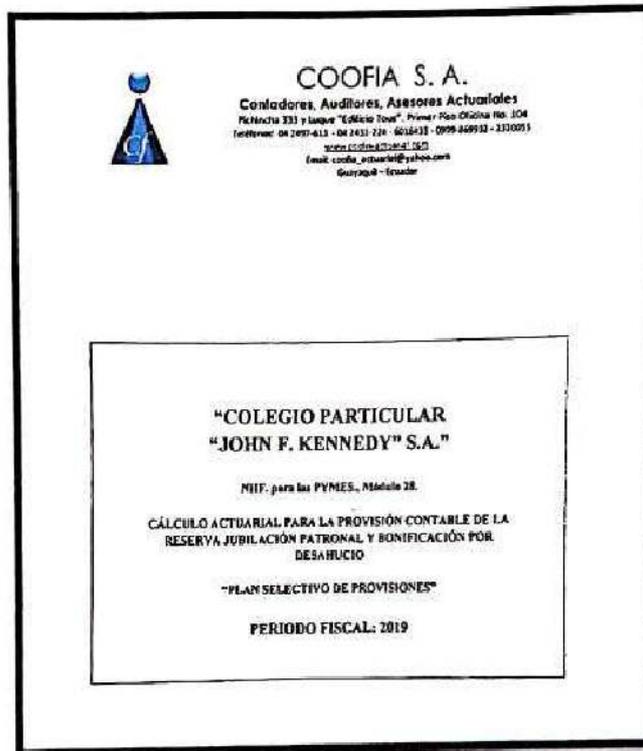
En el cambio de periodo lectivo 2018-2019 salieron 9 docentes, pero una vez iniciado el periodo lectivo 2019-2020, no perdimos un solo docente, lo que denota una mayor estabilidad.

Se procede a brindar el beneficio de la jubilación patronal a dos colaboradoras de la planta administrativa, el proceso se lleva en medio de acuerdos mutuos y se protocoliza todo lo actuado mediante los canales pertinentes, dejando constancia de lo acordado en documentos debidamente notariados, evidenciando todos los compromisos contraídos por las dos partes.

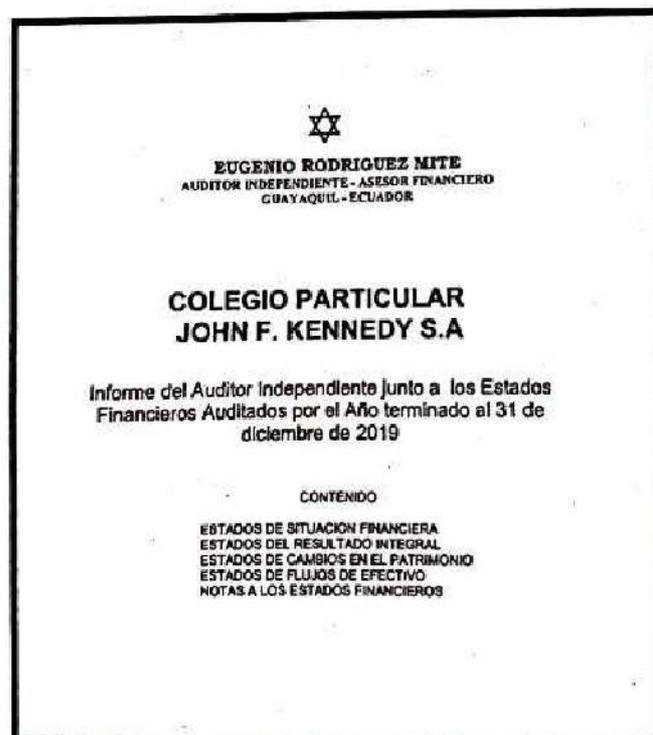
Se procede a dar por culminado dos procesos legales iniciados por parte de ex-trabajadores nuestros, expediente #24331-2018-00496 por la MSc. Elizabeth Mosquera Lozano, y el expediente #24331-2018-00476, por la Lcda. Margarita Alejandro Solano, en cuyas causas la institución ha dado cumplimiento de manera puntual con todas las disposiciones legales pertinentes, no quedando nada pendiente ni en lo económico ni en lo legal con las mencionadas actoras de las causas.

ACTIVIDADES EXTRA ACADÉMICAS

ESTUDIO ACTUARIAL 2019



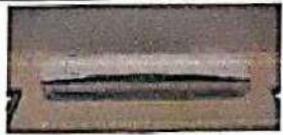
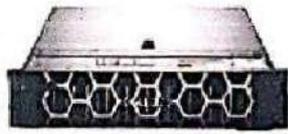
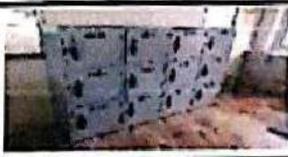
AUDITORIA EXTERNA 2019

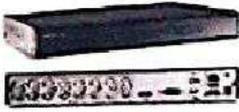
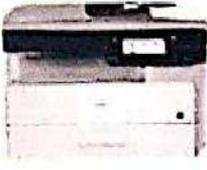


La educación moderna hoy en día involucra un gran equipamiento para poder llevarse a cabo, por ello continuamos trabajando para dotar a la institución del recurso necesario para ejercer esta actividad con recursos que hoy son básicos para ello, ingresamos a nuestra lista de activos

- 1 servidor adicional Rackeable, Marca Dell con procesador Intel Xeon doble núcleo, 16Gb de memoria, 2TB en disco duro en modo Array (Arreglo 2 discos),
- 1 Rack Telecomunicaciones Cerrado 42UR, Patch Panel 24 puertos Categoría 6 organizador de cables 80x80, Patches Cords, Multitoma 8 espacios KVM switch 8 puertos, Organizador de fibra óptica, Bandeja de Selección 45cm.
- 1 Switch marca Ubiquiti 24 puertos Administrable 1 Gbps x puerto
- 1 DVR para mejorar el Sistema de Vigilancia a modo Turbo HD 1080MP disco duro 4TB y 3 camaras outdoor HD.
- 1 UPS Smart 1500VA 6 tomas para Servidores,
- 5 computadores con Procesador Intel Core i3 con 8Gb de memoria, disco duro 1TB, Monitor de 19" LED.
- 2 Multifunciones Epson L575 para los departamentos de Secretaria e Inspección.
- 2 Switch de 24 puertos 10-100-1000 para actualización de equipos de Sala TIC y Modo emergente.
- 1 equipo de fotocopiado a colores marca Ricoh - MP C4503.
- 1 Fotocopiadora monocromática Ricoh MP 301 SPF para uso de docentes en biblioteca
- 1 fotocopiadora monocromática Ricoh MP 7502 con sistema de grapado alta velocidad dúplex.
- Estas adquisiciones nos permiten la implementación del sistema de facturación electrónica y actualización de sistema académico online para docentes, además se pudo independizar las plataformas académicas Moodle y nuestro WebSite.
- 2 Splits uno de ellos se instaló en la pérgola de docentes y el segundo en el rectorado.

IMPLEMENTACIÓN

UBICACIÓN	DESCRIPCION	IMAGEN	CANT
PERGOLA MAESTROS	SPLIT DE PARED NO INVERTER, GREEN AIR 12000 BTU R410A, 220V 60HZ		1
SECRETARIA E INSPECCIÓN	MULTIFUNCION EPSON L575 WIFI RED TINTA CONTINUA		2
SECRETARIA 01, 02, COLECTURIA 01, 02, BIBLIOTECA	CPU ATX PROCESADOR INTEL CORE I3, MEMORIA DDR4 8GB, DISCO DURO 1TB, UNIDAD DVD, MAINBOARD BIOSTAR 6TA GEN VGA HDMI		5
SECRETARIA 01, 02, 03 COLECTURIA 01, 02	MONITOR AOC LED E2070SWHN 19.5"		5
SECRETARIA 01, 02, 03, COLECTURIA 01, 02 VICE- RECTORADO	UPS COP 500W 4 TOMAS BACKUP 4 TOMAS REGULADOR		6
RACK RECTORADO	SERVIDOR DELL POWEREDGE R740 2 DISCOS DUROS 2TB, 16GB MEMORIA INTEL XEON FUENTE REDUNDANTE		1
RACK RECTORADO	SWITCH UBIQUITI 24 PUERTOS ADMIN CAPA 2 10/100/1000 ES-24-500W		1
RACK RECTORADO	UPS SMART APC 1500VA 6 TOMAS PARA SERVER		1
BIBLIOTECA	COPIADORA RICOH MP C4503		1
PERGOLA MAESTROS	ARCHIVADORES LOCKER METALICO 40 X 40 12 CASILLEROS		1

SALA ESPERA	SILLAS TANDEM DOBLE TAPIZADO CROMADO		2
SALA ESPERA	SILLAS TANDEM TRIPLE TAPIZADO CROMADO		1
SALA INSPECCION	SILLA PRISMA TAPIZADA		6
SALTA TIC, PARA EMERGENCIA GUARDADO EN BIBLIOTECA	SWITCH TPLINK 24 PUERTOS 10/100/100		2
RACK RECTORADO	DVR SISTEMA VIGILANCIA HIKVISION HD1080 DISCO 4TB		1
PATIO CERCA BAÑOS COLEGIO, PATIO CENTRAL Y CANCHA DE BASQUET	CAMARA OUTDOOR 1080MPX HD		3
RACK RECTORADO	RACK TELECOMUNICACIONES CERRADO 42 UR, PATCH PANEL 24 PUERTOS CAT 6 SOLIDO, ORGANIZADOR DE CABLES HORIZONTAL 80X80 2UR, VERTICAL 2UR, 24 PATCH CORD 6A, MULTITOMA 8 ESPACIOS, KVM SWITCH 8 PUERTOS, ORGANIZADOR DE FIBRA RACKCABLE CASSETE PIGTAILS, BANDEJA DE SEJECCION 45CM		1
RECTORADO	SPLIT DE PARED INVERTER INNOVAIR 24000 BTUS R410A 220V		1
BIBLIOTECA	FOTOCOPIADORA RICOH AFICIO MP 301SPF		1
BIBLIOTECA	FOTOCOPIADORA RICOH AFICIO MP 7502		1

OTRAS ACTIVIDADES

El manejo económico del presente periodo se caracterizó por un recorte de gastos extremo a fin de mantener estabilidad en el flujo económico, y solventar la falta de liquidez que en determinados meses del año se agudiza hasta llegar a límites muy preocupantes.

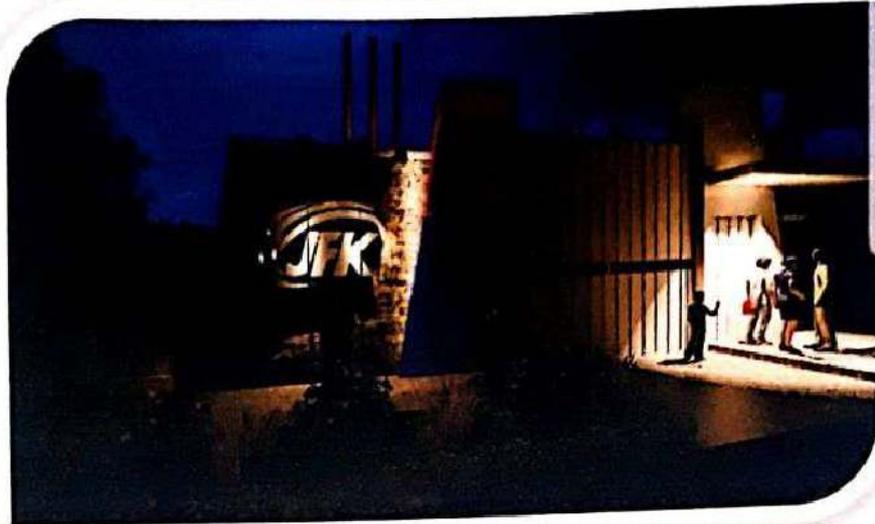
La fuerte migración de docentes al igual que estudiantes hacia el sistema fiscal, por efecto de la situación económica e inestabilidad laboral que vive el país continua acrecentándose, por lo que se ha procedido a prescindir en el presente año un total de 9 colaboradores.

Se procede a iniciar procesos legales para la recuperación de la cartera vencida mediante la ejecución de juicios monitorios en casos de padres de familia que tengan deudas elevadas y de tiempo demasiado extenso y que no hayan cumplido con los convenios internos establecidos con ellos.

PROYECCIÓN PARA EL AÑO 2020

En el futuro inmediato se procederá de manera impostergable con el refuerzo de la seguridad externa, cerramiento perimetral y puertas de acceso; el incremento de inversión en equipos electrónicos y tecnológicos nos obliga a reforzar nuestras seguridades internas y perimetrales a fin de preservar las inversiones que se hacen, del azote de la delincuencia que ve en los centros educativos una presa fácil para sus protervos intereses.

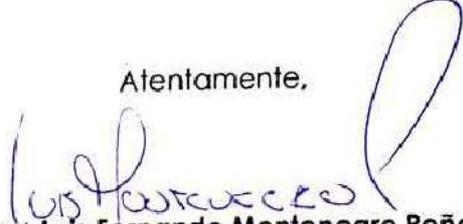




El marketing externo y via internet(e market), se presenta también como una necesidad imperiosa que debe ser reforzada y atendida con el profesionalismo que esta merece, pues ahí se apuntala la promoción de todas nuestras actividades curriculares y extracurriculares.

Con los antecedentes antes expuestos y en mi calidad de Gerente General, pongo de manifiesto las cifras de los informes financieros y las actividades desarrolladas durante el ejercicio fiscal 2019 de la Compañía Colegio Particular John F. Kennedy S. A.

Atentamente,


Inlgo. Luis Fernando Montenegro Peña
GERENTE GENERAL