

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 29 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros



Quito, 09 de marzo de 2018
Oficio No. FCPC-MAE-2018-038

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

Asunto: "Estados Financieros al 28 de febrero de 2018"

Adjunto al presente, el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y sus respectivas notas aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 28 de febrero de 2018.

La información indicada se envía en físico.

Atentamente,

~~FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE~~

~~Ing. Alejandro Palacios M.~~
Representante Legal
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE
C.I. 1719927996
Email: apalacios448@gmail.com



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

09 MAR 2018

11:33
HORA

Calle Madrid 1159 y Andalucía
Ministerio del Ambiente
Teléfono- 3987600 extensión 1127

Pedro P.
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 29 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros



Quito, 09 de marzo de 2018
Oficio No. FCPC-MAE-2018-037

Economista
Mayra Flores Aneloa
Intendente Nacional de Seguridad Social
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente. -

Asunto: "Estados Financieros al 28 de Febrero de 2018"

Adjunto al presente, el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y sus respectivas notas aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 28 de febrero de 2018.

Adicionalmente, nos acercamos a entregar los estados financieros el 08 de marzo de los corrientes a recepción de documentos de la Superintendencia de Bancos con el turno B96 tomado a las 16:43 minutos, nos informaron que el sistema estaba cerrado y que no se podían ingresar los documentos. Se adjunta el respaldo.

La información indicada se entrega en físico.

Atentamente,

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE



Ing. Alejandro Palacios M.
Representante Legal
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-13744-E
Fecha : 2018-03-09 10:43:08 GMT -05
Recibido por : Lida Julieta Loachamín Pilaquina

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE	Nro. 22
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	FEBRERO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	629
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	77
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	706
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	55
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	608,032.36
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Susana Alvarez Peralta
CORREO ELECTRÓNICO	inefondo@ambiente.gob.ec
NÚMERO DE CELULAR	0998102817
NOMBRE DEL GERENTE	Ing. Alejandro Palacios
CORREO ELECTRÓNICO	apalacios448@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0984864178
DIRECCIÓN DEL FCPC	Madrid 1159 y Andalucía Ministerio del Ambiente Primer piso
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	23987600, Ext1127



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE**

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ECUACIÓN CONTABLE DE ENERO - NOVIEMBRE

ECUACION CONTABLE								
ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO(2)	+	PATRIMONIO(3)	+	INGRESOS (5)
7,506,742.62	+	11,823.25	=	7,442,155.20	+	0.00	+	76,410.67

7,518,565.87

7,518,565.87

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Ing. Alejandro Palacios Moncayo

REPRESENTANTE LEGAL

Susana Alvarez

Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		7,506,742.62
11	FONDOS DISPONIBLES	1	2,161,513.54
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		2,161,413.54
110205	Bancos e instituciones financieras locales		2,161,413.54
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	1,747,891.86
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		1,747,891.86
120105	Certificados de depósito		1,225,000.00
120110	Pólizas de acumulación		-
120115	Valores de titularización		-
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		-
120130	Reportos financieros		300,000.00
120135	Reporto bursátil		-
120190	Otras		222,891.86
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	-
120205	Valores de titularización		-
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		-
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		-
120220	Reportos bursátiles		-
120290	Otras		-
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO	4	-
120305	Certificados de depósito		-
120310	Pólizas de acumulación		-
120315	Valores de titularización		-
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		-
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		-
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO	5	-
120405	Valores de titularización		-
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		-
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		-
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO		-
120505	Valores de titularización		-
120510	Acciones		-
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		-
120605	Valores de titularización		-
120610	Acciones		-
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)	6	-
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		-
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		-
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		-
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		-
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		-
129990	(Provisión general)		-
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	7	3,589,674.33
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		336,102.07
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		3,227,323.60
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		26,248.66
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		-
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		-
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		-
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		-
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		-
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		-
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		-
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		-
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		-
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	8	-
139905	(Quirografarios)		-
139910	(Prendarios)		-
139915	(Hipotecarios)		-
139990	(Provisión general)		-
14	CUENTAS POR COBRAR	9	6,594.25
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1,235.43
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		1,235.43
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		-
140205	Intereses por préstamos quirografarios		-
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	780.00
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		780.00
140390	Otros conceptos		-
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	11	-
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		-
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
1405	PLANILLAS EMITIDAS		-
140505	Aportes		-
140510	Préstamos		-
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	12	4,578.82
149005	Cheques protestados y rechazados		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		-
149090	Otros		4,578.82
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		-
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		-
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		-
149990	(Provisión general)		-
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	13	-
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
150105	Terrenos para urbanizar		-
150110	Terrenos para edificar		-
150115	Obras de urbanización		-
150120	Obras de edificación		-
1502	PROYECTOS TERMINADOS		-
150205	Inmuebles disponibles para la venta		-
150210	Inmuebles para arrendar		-
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		-
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		-
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		668.64
1601	BIENES INMUEBLES		-
160105	Terrenos		-
160110	Edificios		-
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		-
1602	BIENES MUEBLES		4,992.33
160205	Muebles y enseres		450.28
160210	Equipo de oficina		451.42
160215	Equipo de computación		4,090.63
160220	Vehículos		-
160290	Otros		-
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-4,323.69
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-450.28
169915	(Equipo de oficina)		-294.39
169920	(Equipo de computacion)		-3,579.02
169925	(Vehiculos)		-
169990	(Otros)		-
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN	14	-
1701	TERRENOS		-
1702	EDIFICIOS		-
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		-
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		-
1705	TÍTULOS VALORES		-
1790	OTROS		-
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		-
179905	(Edificios)		-
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		-



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE**

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	OTROS ACTIVOS	15	400.00
1901	PAGOS ANTICIPADOS		-
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		-
190115	Arriendos		-
190120	Seguros		-
190190	Otros		-
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		-
1902	GASTOS DIFERIDOS		400.00
190205	Licencias y programas de computación		400.00
190210	Gastos de adecuación		-
190290	Otros		-
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		-
190305	Inversiones no privativas		-
190310	Inversiones privativas		-
190315	Proyectos inmobiliarios		-
190320	Proyectos terminados		-
190325	Propiedad y equipo		-
190330	Fideicomisos de administración		-
190335	Fideicomisos en garantía		-
1990	OTROS		-
199005	Faltantes de caja		-
199090	Otros activos		-
1999	(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)		-
199905	(Derechos fiduciarios)		-
199990	(Otros)		-
2	PASIVOS	16	7,442,155.20
21	CUENTA INDIVIDUAL		7,362,663.80
2101	CESANTÍA		7,362,663.80
210105	Aportes personales		6,453,590.68
210110	Aportes patronales		569,382.68
210115	Aporte personal adicional		-
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		339,690.44
2102	JUBILACIÓN		-
210205	Aportes personales		-
210210	Aportes patronales		-
210215	Aporte adicional personal		-
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		-
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		-
22	BENEFICIO DEFINIDO	17	-
2201	CESANTÍA		-
220105	Aportes personales		-
220110	Aportes patronales		-
220115	Aporte personal adicional		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
2202	JUBILACIÓN		-
220205	Aportes personales		-
220210	Aportes patronales		-
220215	Aporte personal adicional		-
23	CUENTAS POR PAGAR	18	65,142.92
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		10,805.02
230105	Cesantía		10,805.02
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		37,146.03
230205	Aportes		35,708.94
230210	Préstamos		1,437.09
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		296.67
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		296.67
230490	Otros		-
2305	Tasa de administración BIESS	19	5,751.44
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		11,143.76
239005	Intereses por pagar		-
239010	Proveedores		-
239015	Honorarios por pagar		-
239020	Servicios básicos por pagar		-
239025	Dietas		-
239030	Cheques girados no cobrados		-
239090	Otras cuentas por pagar		11,143.76
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS	20	-
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		-
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		-
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIO		-
2490	OTRAS OBLIGACIONES		-
25	OBLIGACIONES PATRONALES		1,258.72
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		422.41
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		268.72
2504	FONDO DE RESERVA		103.70
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		310.39
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		153.50
29	OTROS PASIVOS	21	13,089.76
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
290105	Intereses recibidos por anticipado		-
290110	Arriendos recibidos por anticipado		-
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		-
290120	Jubilación patronal de empleados		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290190	Otros		-
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		8,524.30
2990	OTROS		4,565.46
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		4,565.46
3	PATRIMONIO	22	-
31	RESERVAS		-
3101	RESERVAS ESPECIALES		-
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		-
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		-
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		-
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS	23	-
3301	CESANTÍA		-
3302	JUBILACIÓN		-
34	RESULTADOS	24	-
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		-
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		-
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		-
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		-

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE



Ing. Alejandro Palacios Moncayo

REPRESENTANTE LEGAL



Susana Álvarez

Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	11,823.25
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4102	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS	26	-
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		-
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		-
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		-
410320	Pérdida por disposición de vehículos		-
4104	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		-
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		-
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		-
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		-
4105	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
410505	Inversiones no privativas		-
410510	Inversiones privativas		-
410515	Proyectos inmobiliarios		-
410520	Proyectos terminados		-
410525	Fideicomisos de administración		-
410530	Fideicomisos en garantía		-
43	GASTOS DE PERSONAL	27	3,507.92
4301	GASTOS DEL PERSONAL		3,507.92
430105	Remuneraciones o salario		2,444.00
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		332.34
430120	Aporte Patronal		296.96
430125	Fondo de reserva		203.66
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		230.96
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	7,625.33
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		336.00
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		336.00
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		-
440205	Pasajes en el interior		-
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		-
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		-
440410	Arrendamiento de vehículos		-
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		-
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		-
440490	Otros		-
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		7,000.86
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		3,225.00
440515	Servicios profesionales		3,775.86
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		288.47
440605	Material de Oficina		288.47
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		-
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		-
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		-
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		-
440790	Otros		-
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	29	630.15
4501	TÍTULOS Y VALORES		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		129.37
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		129.37
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL		500.78
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	0.01
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		0.01
460105	Impuestos y tasas		0.01
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		-
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	59.84
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		59.84
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470115	Depreciación muebles y enseres		-
470120	Depreciación equipos de oficina		2.90
470125	Depreciación equipos de computación		56.94
470130	Depreciación vehículos		-
4702	AMORTIZACIONES		-
470205	Pagos anticipados		-
470210	Gastos anticipados		-
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
470390	Provisión general		-
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		-
470405	Por préstamos quirografarios		-
470410	Por préstamos prendarios		-
470415	Por préstamos hipotecarios		-
470490	Provisión general		-
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		-
470505	Rendimientos inversiones no privativas		-
470510	Intereses inversiones privativas		-
470515	Inversiones no privativas vencidas		-
470520	Otras cuentas por cobrar		-
470590	Provisión general		-
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
470605	Proyectos inmobiliarios		-
470610	Inmuebles disponibles para la venta		-
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		-
470705	Terrenos		-
470710	Edificios		-
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		-
470720	Unidades de transporte		-
470725	Títulos valores		-
470790	Otros		-
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		-
470805	Derechos fiduciarios		-
470890	Otros		-
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	32	-
4801	SEGUROS		-
4890	OTROS		-
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		-
5	INGRESOS	33	76,410.67
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		76,242.67
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		21,567.44
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		21,567.44
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	54,675.23
510205	Quirografarios		53,893.91
510210	Prendarios		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
510215	Hipotecarios		-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		781.32
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		-
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5202	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		-
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		-
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-
520305	Quirografarios		-
520310	Prendarios		-
520315	Hipotecarios		-
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
520405	Ganancia por disposición de terrenos		-
520410	Ganancia por disposición de edificios		-
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		-
520420	Ganancia por disposición de vehículos		-
5205	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	35	-
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		-
520605	Inversiones no privativas		-
520610	Inversiones privativas		-
520615	Proyectos inmobiliarios		-
520620	Proyectos terminados		-
520625	Fideicomisos de administración		-
520630	Fideicomisos en garantía		-
53	OTROS INGRESOS		168.00
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		168.00
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		168.00
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-
7	CUENTAS DE ORDEN	36	-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		4,447,920.71
710105	Pagarés		4,447,920.71
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710205	Títulos Valores		-
710210	Cartera de créditos		-
710215	Bienes inmuebles		-
710290	Otros		-
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		-
710305	Inversiones no privativas		-
710310	Inversiones privativas		-
710315	Cuentas por cobrar		-
710390	Otros activos		-
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
710405	Inversiones no privativas		-
710410	Inversiones privativas		-
710415	Cuentas por cobrar		-
710490	Otros activos		-
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
710505	Bienes muebles		-
710510	Bienes inmuebles		-
710590	Otros		-
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		4,447,920.71
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		4,447,920.71
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		-
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		-
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		-
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		4,447,920.71
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		4,447,920.71
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		4,447,920.71
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		4,447,920.71
740105	Documentos en garantía	37	4,447,920.71
740110	Vehículos en garantía		-
740115	Bienes inmuebles en garantía		-
740120	Otros bienes en garantía		-
740125	En comodato		-
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		-
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		-
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		-
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		-
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		-
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		-
740223	Préstamos quirografarios por vencer		-
740226	Préstamos quirografarios renovados		-
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		-
740232	Préstamos quirografarios vencidos		-

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO

FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

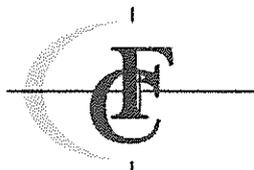
22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740235	Préstamos prendarios por vencer		-
740238	Préstamos prendarios renovados		-
740241	Préstamos prendarios reestructurados		-
740244	Préstamos prendarios vencidos		-
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		-
740250	Préstamos hipotecarios renovados		-
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		-
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		-
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
740305	Inversiones no privativas		-
740310	Inversiones privativas		-
740315	Cuentas por cobrar		-
740320	Proyectos inmobiliarios		-
740390	Otros activos		-
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		-
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		-
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		-
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		-
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		-
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		-
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Ing. Alejandro Palacios-Moncayo
REPRESENTANTE LEGAL

Susana Alvarez
Contadora



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 10 de febrero de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

Notas a los Estados Financieros al 28 de febrero de 2018
Expresados en dólares americanos

ANTECEDENTES

El fondo se constituyó mediante Resolución RD 009-95 del 10 de noviembre del 1995.

Mediante la cual se estableció que los partícipes que deseen obtener la prestación complementaria de cesantía, realicen un aporte voluntario equivalente al 10% de la remuneración correspondiente.

Es de carácter social y sin fines de lucro para los funcionarios y empleados del Ministerio del Ambiente y Parque Nacional Galápagos, constituye un programa de seguro complementario, con un patrimonio autónomo.

1. PRINCIPIOS CONTABLES

1.1. Base de presentación

El estado de situación financiera, el estado de resultados integral y el estado de flujos de efectivo, al 28 de febrero de 2018, han sido preparados en base a importes históricos, presentados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, el Catalogo Único de Cuentas para los Fondos Complementarios Previsionales; y, se expresan en dólares americanos.

1.2. Período de presentación de los estados financieros

El período de presentación de los estados financieros corresponde del 01 al 28 de febrero de 2018.

1.3 Registro de ingresos y egresos

La política contable observada para registrar los resultados en este período, es del devengado, en la cual se registra los ingresos en función de lo recibido y los egresos en función de lo incurrido en el período.

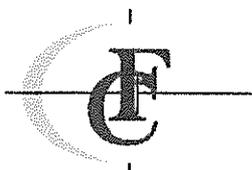
Se registra los intereses por rendimientos financieros y los ganados por operaciones de créditos en quirografarios.

2. NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE DEL PERIODO 1 AL 28 de febrero de 2018

Nota 1. Fondos disponibles 11

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Caja Chica	100,00



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

Descripción	Valor
Banco Pichincha	42,408.83
Banco del Pacífico	9,876.57
Banco Internacional	2,109,128.14
Total general	2,161,413.54

Nota 2. Inversiones no privativas 12

Son las inversiones ejecutadas en el sector financiero privado, que por su plazo de vencimiento son menores a un año (pólizas de acumulación, certificados de depósito, repos financieros y overnight).

A partir del 3 de diciembre de 2015, la toma de decisiones para invertir recae en el Comité de Inversiones para Fondos Complementarios Previsionales Cerrados Administrados por el BIESS.

La cuenta se compone por:

Descripción	Valor
Banco Solidario	302,000.00
Banco Internacional	302,000.00
Banco Pacífico	320,000.00
Banco del Austro	301,000.00
Reportos Banco Pacifico	300.000.00
Banco Pichincha overnight	222,891.86
Total general	1,747,891.86

Nota 7. Inversiones privativas 13

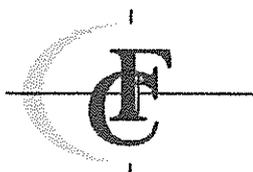
La naturaleza de esta cuenta es deudora, se debita por la concesión de créditos a los partícipes del fondo; y, se acredita por los abonos realizados.

Los créditos quirografarios, se otorgan, hasta el 100% de su cuenta individual, con un plazo máximo de 84 meses, con una tasa efectiva de 6% anual.

El análisis crediticio, se efectúa tomando en cuenta el 100% de la cuenta individual del partícipe, y aplicando los parámetros de capacidad de endeudamiento y liquidez.

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Préstamos quirografarios por vencer	336,102.07
Préstamos quirografarios renovados	3,227,323,60
Préstamos quirografarios reestructurados	26,248.66
Total general	3,589,674.33



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

Nota 9. Cuentas por cobrar 14

En esta cuenta se registra los valores pendientes de cobro, la composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Intereses por inversiones renta fija sector financiero	1,235.43
Anticipos de sueldos	780.00
Total general	2,015.43

Nota 12. Cuentas por cobrar 1490

En esta cuenta se registra los valores pendientes de cobro por interés en mora a partícipes con créditos atrasados, la composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Otros *	4,578.82
Total general	4,578.82

* Se registra también el valor a cobrar a María José Muñoz por \$ 127.70

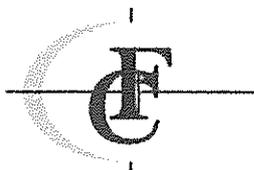
NOMBRE	INTERES MORA ACUMULADO
ARANA CASIERRA JULIO ENRIQUE	534.90
CAICEDO ESTUPIÑAN AMARILDO	760.78
GEDDES GOMEZ JENNY ETHEL	189.55
MANTILLA QUIÑONEZ RAQUEL JACQUELINE	1,236.92
MARQUEZ RAMIREZ VICTOR HAROL	486.68
OLEAS ZAVALA GUILLERMO ALFONSO	527.09
RAMOS CHALEN CARLOS EDUARDO	713.18

Nota 13. Propiedad, planta y equipo 16

Al 28 de febrero de 2018; el rubro de propiedad, planta y equipo, ha sido valorado al costo histórico.

Las depreciaciones han sido determinadas a base del método línea recta en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Descripción	Porcentaje
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%



**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE**

Aprobado el 14 de febrero de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

En la contabilidad, se encuentra pendiente de depreciación para el periodo fiscal 2018, equipo de oficina, y equipo de computación al 28 de febrero de 2018, el movimiento de propiedad planta y equipo, se detalla a continuación:

Descripción	Equipo de oficina	Equipo de computación	Total	Depreciación acumulada	Total en libros
Saldo al 28 de febrero de 2018	157.02	1035.12	1209.54	540.90	668,64
Adiciones	-	-	-	-	-
Ajustes y/o reclasificación	-	-	-	-	-
Dep. acumulada 2017	-	-	-	-	-

Nota 15. Otros activos 19

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Licencias y programas de computación	400.00

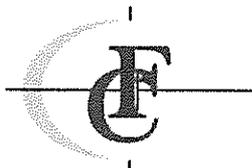
Nota 16. Cuenta individual 21

El FCPC-MAE, recibe el aporte equivalente al 10% de la remuneración mensual unificada, de cada partícipe que labore en la institución y el Parque Nacional Galápagos.

Este rubro se compone de la siguiente manera:

Descripción	Valor
APORTES PERSONALES	6,453,590.68
Aportes personales acumulados	5,238,679.55
Rendimientos por Aportes Personales	1,214,911.13
APORTES PATRONALES	569,382.68
Aportes patronales acumulados	342,654.81
Rendimientos por Aportes Patronales	226,727.87
RETIRO VOLUNTARIO **	339,690.44
PERSONAL	283,175.24
Aportes retiro voluntario cesantía	213,134.01
Rendimientos aportes retiro voluntario	70,041.23
PATRONAL	56,515.20
Aportes retiro voluntario cesantía	34,085.23
Rendimientos aportes retiro voluntario	22,429.97
Total general	7,362,663.80

** El saldo de esta cuenta, corresponde a ex-partícipes que voluntariamente decidieron separarse del Fondo manteniendo la relación laboral con el patrono, según lo dispuesto en la Resolución SBS-2013-504, artículo 18.



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

Nota 18. Cuentas por pagar 23

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR	10,805.02
Aportes personales	9,359.05
Aportes Patronales	1,445.97
PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	37,146.03
Aportes **	35,708.94
Seguro desgravamen	1,437.09
Retenciones IVA	296.67
Tasa de administración	5,751.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ***	11,143.76
Total general	65,142.92

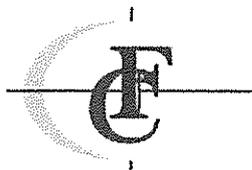
***El saldo de este rubro corresponde a depósitos realizados en la cuenta corriente N° 3064086004 Banco Pichincha, cuyos depositantes están pendientes de identificar 35,708.94, corresponde a pagos realizados por aportes de años anteriores, cuyos valores serán identificados y acreditados en la cuentas individuales, una vez que se reciba el reporte correspondiente por parte del Ministerio del Ambiente y el Parque Nacional Galápagos.

Nota 20. Obligaciones patronales 25

El FCPC-MAE, ha efectuado la provisión de los beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores. Rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, tales como: aportes patronales, fondos de reserva, décimo tercer sueldo y décimo cuarto sueldo.

Está compuesto por:

Descripción	Valor
BENEFICIOS SOCIALES	422.41
Décimo tercer sueldo	201.83
Décimo cuarto sueldo	220.58
APORTES Y RETENCIONES IESS	268.72
Patronal IESS	151.16
Personal IESS	117.56
FONDOS DE RESERVA	103.70
RETENCIONES FUENTE	310.39
Préstamos Quirografarios	153.50
Total general	1,258.72



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el 14 de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

Nota 21. Otros pasivos 29

La composición de este rubro es la siguiente de acuerdo al estudio actuarial realizado para el año 2017 se provisionó:

Descripción	Valor
Jubilación patronal de empleados	8,524.30
Desahucio	4,565.46
Total general	13,089.76

Nota 24. Excedente del ejercicio 34

Lo conforman los rendimientos generados por la administración de los aportes.

La conformación de la cuenta es la siguiente:

Descripción	Valor
Excedente del ejercicio febrero 2018	64,587.42
Total general	64,587.42

Nota 36. Cuentas de Orden:

Lo conforman las cuentas que no inciden ni en la situación financiera del fondo durante el período.

La conformación de la cuenta es la siguiente:

Descripción	Valor
Cuentas de orden deudoras propias del fondo	4,447,920.71
Deudoras por el contra propias del fondo	4,447,920.71
Acreedoras por el contrario propias del fondo	4,447,920.71
Cuentas de orden acreedoras propias del fondo	4,447,920.71
Total general	0

3. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES

3.1. Fiscales

El FCPC-MAE, ha cumplido con la obligación tributaria como agente de retención del Impuesto al Valor Agregado IVA y Retenciones en la Fuente.



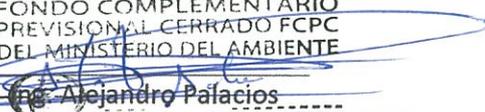
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Aprobado el de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

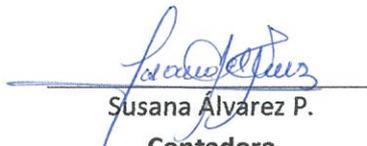
3.2. Laborales

En el aspecto laboral el FCPC-MAE ha procedido a realizar los descuentos correspondientes; y, pagar los aportes correspondientes, tanto personal como patronal al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE


-Ing. Alejandro Palacios-----

Gerente General


Susana Álvarez P.

Contadora



HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC 22 NOMBRE DEL FCPC FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

ACTIVO			
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 7,005,717.05	\$ 7,506,742.62	\$ 501,025.57
OBSERVACIÓN			
Ingreso de participes de la institucion			
PLAN DE ACCIÓN			
UTILIDAD			
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 30,978.42	\$ 64,587.42	\$ 33,609.00
OBSERVACIÓN			
Ingresos ganados por rendimientos			
PLAN DE ACCIÓN			
CUENTA INDIVIDUAL			
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 6,881,065.12	\$ 7,362,663.80	\$ 481,598.68
OBSERVACIÓN			
Ingreso y reintegro de participes de la institucion			
PLAN DE ACCIÓN			
GASTO			
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 7,742.88	\$ 11,823.25	\$ 4,080.37
OBSERVACIÓN			
Gastos operativos que son fijos mensualmente Y pago auditoria externa			
PLAN DE ACCIÓN			
INGRESO			
MES	feb-17	feb-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 38,721.30	\$ 76,410.67	\$ 37,689.37
OBSERVACIÓN			
Recuperacion de interes y rendimientos			
PLAN DE ACCIÓN			

Elaborado por:

Susana Alvarez Peralta

Revisado por

Ing. Alejandro Paredes

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE