

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA
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, 08 de agosto de 2018
Oficio No. FCPC-MAE-2018-121

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

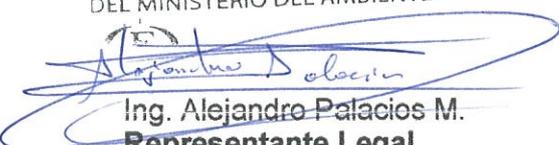
Asunto: "Estados Financieros al 31 de julio de 2018"

Adjunto al presente, el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y sus respectivas notas aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 31 de julio de 2018 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía FCPC del Ministerio del Ambiente.

La información indicada se envía en físico.

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Acreditado



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

08 AGO 2018

16:04
HORA

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


.....
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA
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, 08 de agosto de 2018
Oficio No. FCPC-MAE-2018-120

Doctor
Paúl Alfonso Auz Jarrín
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS, ENCARGADO
Presente. -

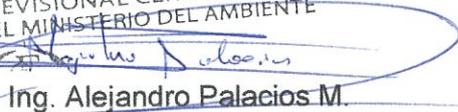
Asunto: "Estados Financieros al 31 de julio de 2018"

Adjunto al presente, el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y sus respectivas notas aclaratorias a los Estados Financieros con corte al 31 de julio de 2018 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía FCPC del Ministerio del Ambiente.

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


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600
RAZÓN DE RECEPCIÓN
Documento No. : SB-SG-2018-36092-E
Fecha : 2018-08-08 15:17:13 GMT -05
Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo
CONTIENE : 1 HOJA ANEXO: 25 HOJAS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
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 | JULIO DEL 2018 |
| INFORMACIÓN GENERAL | |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS | 642 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS | 78 |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES | 720 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES | 57 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | 479,550.00 |
| 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 DE CESANTIA
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) |
| 7,889,285.40 | + | 43,144.90 | = | 7,682,386.88 | + | 0.00 | + | 250,043.42 |

7,932,430.30

7,932,430.30

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE


Ing. Alejandro Palacios Moncayo
REPRESENTANTE LEGAL


Susana Álvarez
Contadora

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
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 31 DE JULIO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|----------|---------------------|
| 1 | ACTIVOS | | 7,889,285.40 |
| 11 | FONDOS DISPONIBLES | 1 | 302,089.16 |
| 1101 | CAJA | | 100.00 |
| 110105 | Efectivo | | - |
| 110110 | Caja chica | | 100.00 |
| 1102 | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 301,989.16 |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales | | 301,989.16 |
| 110210 | Bancos e instituciones financieras del exterior | | - |
| 110215 | Remesas en tránsito | | - |
| 1103 | EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO | | - |
| 12 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 2 | 3,635,000.00 |
| 1201 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | 3,635,000.00 |
| 120105 | Certificados de depósito | | 3,325,000.00 |
| 120110 | Pólizas de acumulación | | - |
| 120115 | Valores de titularización | | - |
| 120120 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras | | - |
| 120125 | Papel comercial emitido por instituciones financieras | | - |
| 120130 | Reportos financieros | | 310,000.00 |
| 120135 | Reporto bursátil | | - |
| 120190 | Otras | | - |
| 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 DE CESANTIA
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 31 DE JULIO 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 | 3,886,324.16 |
| 1301 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | | 306,524.67 |
| 1302 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS | | 3,566,570.54 |
| 1303 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | | 13,228.95 |
| 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 | 58,625.99 |
| 1401 | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 54,341.80 |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 54,341.80 |
| 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 | 120.00 |
| 140305 | Préstamos | | - |
| 140310 | Anticipos de sueldos | | 120.00 |
| 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 | 4,164.19 |
| 149005 | Cheques protestados y rechazados | | - |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
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 31 DE JULIO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|-----------|------------------|
| 149010 | Arrendatarios | | - |
| 149015 | Pago por cuenta de participes a cobrar | | - |
| 149090 | Otros | | 4,164.19 |
| 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 | | 4,919.69 |
| 1601 | BIENES INMUEBLES | | - |
| 160105 | Terrenos | | - |
| 160110 | Edificios | | - |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso | | - |
| 1602 | BIENES MUEBLES | | 9,584.33 |
| 160205 | Muebles y enseres | | 5,042.28 |
| 160210 | Equipo de oficina | | 451.42 |
| 160215 | Equipo de computación | | 4,090.63 |
| 160220 | Vehículos | | - |
| 160290 | Otros | | - |
| 1699 | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA) | | -4,664.64 |
| 169905 | (Edificios) | | - |
| 169910 | (Muebles y enseres) | | -641.63 |
| 169915 | (Equipo de oficina) | | -301.64 |
| 169920 | (Equipo de computacion) | | -3,721.37 |
| 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 DE CESANTIA
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 31 DE JULIO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|--|-----------|---------------------|
| 179915 | (Unidades de transporte) | | - |
| 179920 | (Títulos valores) | | - |
| 179990 | (Otros) | | - |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 15 | 2,326.40 |
| 1901 | PAGOS ANTICIPADOS | | 1,926.40 |
| 190105 | Anticipos a Contratistas | | - |
| 190110 | Anticipos a Proveedores | | - |
| 190115 | Arriendos | | - |
| 190120 | Seguros | | - |
| 190190 | Otros | | 1,926.40 |
| 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 | 7,682,386.88 |
| 21 | CUENTA INDIVIDUAL | | 7,611,530.09 |
| 2101 | CESANTÍA | | 7,611,530.09 |
| 210105 | Aportes personales | | 6,704,345.58 |
| 210110 | Aportes patronales | | 571,451.03 |
| 210115 | Aporte personal adicional | | - |
| 210120 | Aportes retiro voluntario cesantía | | 335,733.48 |
| 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 DE CESANTIA
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 31 DE JULIO 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 | 56,006.68 |
| 2301 | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | | 10,803.59 |
| 230105 | Cesantía | | 10,803.59 |
| 230110 | Jubilación | | - |
| 230115 | Otras prestaciones | | - |
| 2302 | PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR | | 36,333.24 |
| 230205 | Aportes | | 35,708.94 |
| 230210 | Préstamos | | 624.30 |
| 2303 | CONTRIBUCIONES | | - |
| 230305 | Superintendencia de Bancos y Seguros | | - |
| 230390 | Otros | | - |
| 2304 | IMPUESTOS Y TASAS | | 279.87 |
| 230405 | Impuestos municipales | | - |
| 230410 | Retenciones IVA | | 279.87 |
| 230490 | Otros | | - |
| 2305 | Tasa de administración BIESS | 19 | 7,275.41 |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 1,314.57 |
| 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 | | 1,314.57 |
| 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 | | 1,760.35 |
| 2501 | REMUNERACIONES POR PAGAR | | - |
| 2502 | BENEFICIOS SOCIALES | | 921.16 |
| 2503 | APORTES Y RETENCIONES IESS | | 263.96 |
| 2504 | FONDO DE RESERVA | | 101.80 |
| 2505 | RETENCIONES EN LA FUENTE | | 266.90 |
| 2506 | RETENCIONES JUDICIALES | | - |
| 2507 | GASTOS DE REPRESENTACIÓN | | - |
| 2590 | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS | | 206.53 |
| 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 DE CESANTIA
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

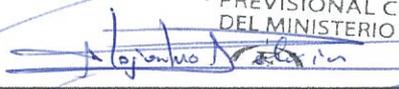
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

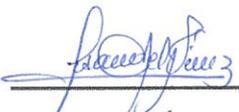
| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|---|-----------|-----------------|
| 290190 | Otros | | - |
| 2903 | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS | | - |
| 290305 | Terrenos urbanizados | | - |
| 290310 | Inmuebles | | - |
| 2904 | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS | | 8,524.30 |
| 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 DE CESANTIA

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 31 DE JULIO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|--|-----------|------------------|
| 4 | GASTOS | 25 | 43,144.90 |
| 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 | 12,277.57 |
| 4301 | GASTOS DEL PERSONAL | | 12,277.57 |
| 430105 | Remuneraciones o salario | | 8,554.00 |
| 430110 | Remuneración extraordinaria | | - |
| 430115 | Décimos sueldos | | 1,163.19 |
| 430120 | Aporte Patronal | | 1,039.36 |
| 430125 | Fondo de reserva | | 712.66 |
| 430130 | Jubilación patronal | | - |
| 430135 | Por desahucio o despido | | - |
| 430140 | Uniformes | | - |
| 430145 | Gastos de representación | | - |
| 430190 | Otros | | 808.36 |
| 44 | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 28 | 24,131.76 |
| 4401 | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES | | 822.94 |
| 440105 | Servicios básicos | | - |
| 440110 | Servicio transporte personal | | - |
| 440115 | Movilizaciones | | - |
| 440120 | Impresión, reproducción y publicaciones | | - |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA

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 31 DE JULIO 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 | | 822.94 |
| 4402 | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | | 60.64 |
| 440205 | Pasajes en el interior | | 60.64 |
| 440210 | Pasajes para el exterior | | - |
| 440215 | Viáticos y subsistencias internas | | - |
| 440220 | Viáticos y subsistencias en el exterior | | - |
| 4403 | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 40.00 |
| 440305 | Mantenimiento de terrenos | | - |
| 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas | | - |
| 440315 | Mantenimiento de mobiliarios y equipos | | - |
| 440320 | Mantenimiento de vehículos | | - |
| 440390 | Otras | | 40.00 |
| 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 | | 22,289.10 |
| 440505 | Consultoría, asesoría e investigación especializada | | - |
| 440510 | Servicios de auditoría externa | | 3,225.00 |
| 440515 | Servicios profesionales | | 19,064.10 |
| 440520 | Diseño de proyectos no ejecutados | | - |
| 4406 | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | | 919.08 |
| 440605 | Material de Oficina | | 695.08 |
| 440610 | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad | | 224.00 |
| 4407 | GASTOS DE INFORMÁTICA | | - |
| 440705 | Desarrollo de sistemas informáticos | | - |
| 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos | | - |
| 440790 | Otros | | - |
| 45 | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS | 29 | 2,491.18 |
| 4501 | TÍTULOS Y VALORES | | - |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones | | - |
| 450110 | Prima en compra de inversiones | | - |
| 4502 | COSTOS FINANCIEROS | | 466.43 |
| 450205 | Intereses en préstamos | | - |
| 450210 | Gastos bancarios | | 466.43 |
| 4503 | COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS | | - |
| 4504 | GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL | | 2,024.75 |
| 46 | GASTOS NO OPERATIVOS | 30 | 3,163.55 |
| 4601 | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | | 3,163.55 |
| 460105 | Impuestos y tasas | | 77.91 |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros | | 2,904.07 |
| 460190 | Otros | | 181.57 |
| 47 | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 31 | 400.79 |
| 4701 | GASTO POR DEPRECIACIÓN | | 400.79 |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar | | - |
| 470110 | Depreciación edificios | | - |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
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 31 DE JULIO DE 2018
CODIGO DE LA ENTIDAD
22

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|--|-----------|-------------------|
| 470115 | Depreciación muebles y enseres | | 191.35 |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina | | 10.15 |
| 470125 | Depreciación equipos de computación | | 199.29 |
| 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 | 680.05 |
| 4801 | SEGUROS | | - |
| 4890 | OTROS | | 680.05 |
| 489005 | Gasto custodia de valores | | - |
| 489090 | Otros | | 680.05 |
| 5 | INGRESOS | 33 | 250,043.42 |
| 51 | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | | 248,445.51 |
| 5101 | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | 95,555.05 |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 95,555.05 |
| 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 | 150,583.57 |
| 510205 | Quirografarios | | 150,583.57 |
| 510210 | Prendarios | | - |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA

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 31 DE JULIO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|-------------|--|-------|---------------------|
| 510215 | Hipotecarios | | - |
| 5190 | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS | | 2,306.89 |
| 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 | | 1,597.91 |
| 5301 | ARRIENDOS | | - |
| 5302 | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS | | - |
| 5303 | COMISIONES POR SERVICIOS | | - |
| 5390 | INGRESOS VARIOS | | 1,597.91 |
| 539005 | Reversión de provisiones | | 846.66 |
| 539090 | Otros ingresos | | 751.25 |
| 59 | PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | - |
| 7 | CUENTAS DE ORDEN | 36 | - |
| 71 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO | | - |
| 7101 | ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS | | 4,697,933.81 |
| 710105 | Pagarés | | 4,697,933.81 |
| 710110 | Prendas | | - |
| 710115 | Hipoteca | | - |
| 710190 | Otros | | - |
| 7102 | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | - |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA

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 31 DE JULIO 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 | | 4,697,933.81 |
| 7201 | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS | | 4,697,933.81 |
| 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 | | 4,697,933.81 |
| 7301 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | 4,697,933.81 |
| 7302 | PROVISIONES CONSTITUÍDAS | | - |
| 7303 | DEFICIENCIA DE PROVISIONES | | - |
| 7304 | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA | | - |
| 7390 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | - |
| 74 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO | | 4,697,933.81 |
| 7401 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | 4,697,933.81 |
| 740105 | Documentos en garantía | 37 | 4,697,933.81 |
| 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 DE CESANTIA

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 31 DE JULIO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD

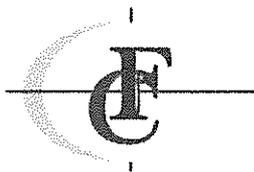
22

| 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 DE CESANTIA
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

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

Notas a los Estados Financieros al 31 de julio 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 31 de julio 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 31 de julio 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.

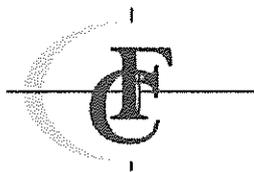
Se registra los intereses por rendimientos financieros y los ganados por operaciones de créditos en quirografarios.

2. NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE DEL PERIODO 1 AL 31 de julio 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 DE CESANTIA
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 | 49,923.97 |
| Banco del Pacífico | 2,697.82 |
| Banco Internacional | 26,709.81 |
| Banco Pichincha overnight | 222,657.56 |
| Total general | 301,989.16 |

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 Pichincha | 400,000.00 |
| Banco Solidario | 302,000.00 |
| Banco Machala | 400,000.00 |
| Banco Procredit | 200,000.00 |
| Banco Internacional | 302,000.00 |
| Banco Pacífico | 720,000.00 |
| Banco del Austro | 301,000.00 |
| Mutualista Pichincha | 200,000.00 |
| Diners Club | 500,000.00 |
| Repor Banco Pacifico | 310,000.00 |
| Total general | 3,635,000.00 |

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:



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

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

| Descripción | Valor |
|--|---------------------|
| Préstamos quirografarios por vencer | 306,524.67 |
| Préstamos quirografarios renovados | 3,566,570.54 |
| Préstamos quirografarios reestructurados | 13,228.95 |
| Total general | 3,886,324.16 |

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 | 54,341.80 |
| Anticipos de sueldos | 120.00 |
| Total general | 54,461.80 |

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:

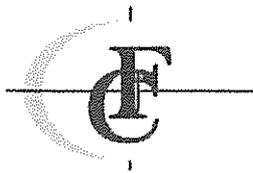
| Descripción | Valor |
|----------------------|-----------------|
| Otros * | 4,164.19 |
| Total general | 4,164.19 |

| NOMBRE | MORA ACUMULADO |
|-------------------------------------|----------------|
| ARANA CASIERRA JULIO ENRIQUE | 761.28 |
| GARCIA MARTINEZ EDULFO EFRAIN | 34.75 |
| LUZURIAGA MAZA JOSE | 0.83 |
| MANTILLA QUIÑONEZ RAQUEL JACQUELINE | 1,590.06 |
| OLEAS ZAVALA GUILLERMO ALFONSO | 760.02 |
| RAMOS CHALEN CARLOS EDUARDO | 1,015.02 |

Nota 13. Propiedad, planta y equipo 16

Al 31 de julio 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:



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

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

| Descripción | Porcentaje |
|--|------------|
| Equipo de Oficina y muebles de oficina | 10% |
| Equipo de Computación | 33% |

En la contabilidad, se encuentra pendiente de depreciación para el periodo fiscal 2018, equipo de oficina, equipo de computación y muebles y enseres al 31 de julio de 2018, el movimiento de propiedad planta y equipo, se detalla a continuación:

| Descripción | Equipo de oficina | Equipo de computación | Muebles de Oficina | Total | Depreciación acumulada | Total en libros |
|------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|----------|------------------------|-----------------|
| Saldo al 31 de julio de 2018 | 174.42 | 1,035.12 | 4,592.00 | 5,801.54 | 881.85 | 4,919.69 |
| Adiciones | - | - | - | - | - | - |
| Ajustes y/o reclasificación | - | - | - | - | - | - |
| Dep. acumulada 2017 | - | - | - | - | - | - |

Nota 15. Otros activos 19

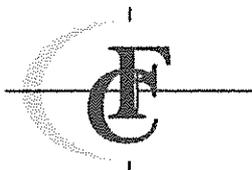
La composición de este rubro es la siguiente:

| Descripción | Valor |
|--------------------------------------|-----------------|
| Otros | 1,926.40 |
| Licencias y programas de computación | 400.00 |
| Total general | 2,326.40 |

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



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

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

| Descripción | Valor |
|--|---------------------|
| APORTES PERSONALES | 6,704,345.58 |
| Aportes personales acumulados | 5,494,007.81 |
| Rendimientos por Aportes Personales | 1,210,337.77 |
| APORTES PATRONALES | 571,451.03 |
| Aportes patronales acumulados | 344,132.36 |
| Rendimientos por Aportes Patronales | 227,318.67 |
| RETIRO VOLUNTARIO ** | 335,733.48 |
| PERSONAL | 281,642.54 |
| Aportes retiro voluntario cesantía | 213,840.88 |
| Rendimientos aportes retiro voluntario | 67,801.66 |
| PATRONAL | 54,090.94 |
| Aportes retiro voluntario cesantía | 32,607.68 |
| Rendimientos aportes retiro voluntario | 21,483.26 |
| Total general | 7,611,530.09 |

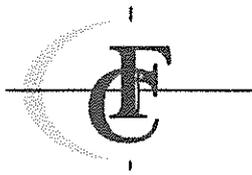
** El saldo de esta cuenta, corresponde a ex partícipes que voluntariamente decidieron separarse del Fondo manteniendo la relación laboral con el patrono, según lo dispuesto en la Resolución SBS-2013-504, artículo 18.

Nota 18. Cuentas por pagar 23

La composición de este rubro es la siguiente:

| Descripción | Valor |
|--|------------------|
| PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | 10,803.59 |
| Aportes personales | 9,357.62 |
| Aportes Patronales | 1,445.97 |
| PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR | 36,333.24 |
| Aportes ** | 35,708.94 |
| Seguro desgravamen | 624.30 |
| Retenciones IVA | 279.87 |
| Tasa de administración | 7,275.41 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR *** | 1,314.57 |
| Total general | 56,006.68 |

***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.



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

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

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 | 921.16 |
| Décimo tercer sueldo | 539.73 |
| Décimo cuarto sueldo | 381.43 |
| APORTES Y RETENCIONES IESS | 263.96 |
| Patronal IESS | 148.48 |
| Personal IESS | 115.48 |
| FONDOS DE RESERVA | 101.80 |
| RETENCIONES FUENTE | 266.90 |
| Préstamos Quirografarios | 206.53 |
| Total general | 1,760.35 |

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:

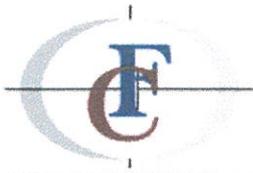
| Descripción | Valor |
|----------------------------------|------------------|
| Jubilación patronal de empleados | 8,524.30 |
| Desahucio | 4,565.46 |
| Total general | 13,089.76 |

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 JULIO 2018 | 206,898.52 |
| Total general | 206,898.52 |



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

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

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 | 4,697,933.81 |
| Deudoras por el contra propias del fondo | -4,697,933.81 |
| Acreedoras por el contrario propias del fondo | 4,697,933.81 |
| Cuentas de orden acreedoras propias del fondo | -4,697,933.81 |
| Total general | 0.00 |

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.

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

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
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



HOJA DE OBSERVACIONES

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

NÚMERO DEL FCPC 22

| ACTIVO | | | |
|---|-----------------|-----------------|------------------------|
| MES | jul-17 | jul-18 | VARIACIÓN DE LA CUENTA |
| USD | \$ 7,155,899.38 | \$ 7,889,285.40 | \$ 733,386.02 |
| OBSERVACIÓN | | | |
| Ingreso de participes de la institución | | | |
| PLAN DE ACCIÓN | | | |
| UTILIDAD | | | |
| MES | jul-17 | jul-18 | VARIACIÓN DE LA CUENTA |
| USD | \$ 125,318.38 | \$ 206,898.52 | \$ 81,580.14 |
| OBSERVACIÓN | | | |
| Ingresos ganados por rendimientos | | | |
| PLAN DE ACCIÓN | | | |
| CUENTA INDIVIDUAL | | | |
| MES | jul-17 | jul-18 | VARIACIÓN DE LA CUENTA |
| USD | \$ 6,966,479.49 | \$ 7,611,530.09 | \$ 645,050.60 |
| OBSERVACIÓN | | | |
| Ingreso y reintegro de participes de la institución | | | |
| PLAN DE ACCIÓN | | | |
| GASTO | | | |
| MES | jul-17 | jul-18 | VARIACIÓN DE LA CUENTA |
| USD | \$ 34,897.43 | \$ 43,144.90 | \$ 8,247.47 |
| OBSERVACIÓN | | | |
| Gastos operativos que son fijos mensualmente Y pago auditoria externa | | | |
| PLAN DE ACCIÓN | | | |
| INGRESO | | | |
| MES | jul-17 | jul-18 | VARIACIÓN DE LA CUENTA |
| USD | \$ 160,215.81 | \$ 250,043.42 | \$ 89,827.61 |
| OBSERVACIÓN | | | |
| Recuperacion de interes y rendimientos | | | |
| PLAN DE ACCIÓN | | | |

Elaborado por:

Susana Alvarez Peralta

Revisado por

Ing. Alejandro Palacios

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE