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

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

Biess
Banco del IESS

Quito, 06 de abril de 2018
Oficio No. FCPC-MAE-2018-058

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

Asunto: "Estados Financieros al 31 de marzo 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 marzo 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
C.I. 1719927996
Email: apalacios448@gmail.com

Biess Banco del IESS
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
06 ABR 2018
17:18
HORA

FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS
CON ANEXOS X

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

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

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

Biess
Banco del IESS

Quito, 06 de abril de 2018
Oficio No. FCPC-MAE-2018-057

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 marzo 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 marzo de 2018 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía FCPC del Ministerio del Ambiente.

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-2018-19643-E
Fecha : 2018-04-06 14:01:52 GMT -05
Recibido por : Silvia Michelle Luna Cuesta

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 DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

Biess
Banco del IESS

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE	Nro. 22
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	MARZO 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	65
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	553,277.17
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 DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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)
7,513,604.74	+	17,102.52	=	7,438,004.54	+	0.00	+	92,702.72

7,530,707.26	7,530,707.26

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Ing. Alejandro Palacios Moncayo
REPRESENTANTE LEGAL

Susana Álvarez
Contadora

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	**ACTIVOS**		**7,513,604.74**
11	**FONDOS DISPONIBLES**	**1**	**2,476,676.59**
1101	**CAJA**		**100.00**
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		100.00
1102	**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**2,476,576.59**
110205	Bancos e instituciones financieras locales		2,476,576.59
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		
110215	Remesas en tránsito		-
1103	**EFECTOS DE COBRO INMEDIATO**		-
12	**INVERSIONES NO PRIVATIVAS**	**2**	**1,257,764.66**
1201	**INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**		**1,257,764.66**
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		-
120135	Reporto bursátil		-
120190	Otras		32,764.66
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 DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO 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**	**3,758,347.24**
1301	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER**		367,395.82
1302	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS**		3,355,925.59
1303	**PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS**		35,025.83
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**	**15,223.80**
1401	**RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**6,769.92**
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		6,769.92
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**	**4,145.00**
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		645.00
140390	Otros conceptos		3,500.00
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**	**4,308.88**
149005	Cheques protestados y rechazados		-

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		-
149090	Otros		4,308.88
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**		**5,192.45**
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)**		**-4,391.88**
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-488.55
169915	(Equipo de oficina)		-295.84
169920	(Equipo de computacion)		-3,607.49
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 DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO 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**	**7,438,004.54**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**7,362,810.40**
2101	**CESANTÍA**		**7,362,810.40**
210105	Aportes personales		6,453,737.28
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 DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO 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**	**60,561.61**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		**10,805.02**
230105	Cesantía		10,805.02
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		**36,094.27**
230205	Aportes		36,086.94
230210	Préstamos		7.33
2303	**CONTRIBUCIONES**		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**		**401.73**
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		401.73
230490	Otros		-
2305	**Tasa de administración BIESS**	**19**	**6,001.83**
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		**7,258.76**
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		7,258.76
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**		**1,542.77**
2501	**REMUNERACIONES POR PAGAR**		-
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**		522.16
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**		268.72
2504	**FONDO DE RESERVA**		103.70
2505	**RETENCIONES EN LA FUENTE**		431.40
2506	**RETENCIONES JUDICIALES**		-
2507	**GASTOS DE REPRESENTACIÓN**		-
2590	**OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS**		216.79
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 DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO 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**	**75,600.20**
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**	**75,600.20**
3401	**EXCEDENTES ACUMULADOS**		-
3402	**(PÉRDIDAS ACUMULADAS)**		-
3403	**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**		75,600.20
3404	**(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)**		-

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Ing. Alejandro Palacios Moncayo
REPRESENTANTE LEGAL

Susana Álvarez
Contadora

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	**GASTOS**	**25**	**17,102.52**
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**	**5,261.85**
4301	**GASTOS DEL PERSONAL**		**5,261.85**
430105	Remuneraciones o salario		3,666.00
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		498.51
430120	Aporte Patronal		445.44
430125	Fondo de reserva		305.46
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		346.44
44	**GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**	**28**	**10,482.96**
4401	**SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES**		**465.70**
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		-
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		-

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO 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		465.70
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**		**9,728.79**
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		3,225.00
440515	Servicios profesionales		6,503.79
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**	**936.09**
4501	**TÍTULOS Y VALORES**		**-**
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	**COSTOS FINANCIEROS**		**184.92**
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		184.92
4503	**COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS**		-
4504	**GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL**		751.17
46	**GASTOS NO OPERATIVOS**	**30**	**181.59**
4601	**IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES**		**181.59**
460105	Impuestos y tasas		0.02
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		-
460190	Otros		181.57
47	**DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**31**	**128.03**
4701	**GASTO POR DEPRECIACIÓN**		**128.03**
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470115	Depreciación muebles y enseres		38.27
470120	Depreciación equipos de oficina		4.35
470125	Depreciación equipos de computación		85.41
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**	**112.00**
4801	**SEGUROS**		-
4890	**OTROS**		**112.00**
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		112.00
5	**INGRESOS**	**33**	**92,702.72**
51	**INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS**		**92,322.25**
5101	**POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS**		**35,498.59**
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		35,498.59
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**	**56,823.66**
510205	Quirografarios		55,685.90
510210	Prendarios		-

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
510215	Hipotecarios		-
5190	**OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS**		1,137.76
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**		**380.47**
5301	**ARRIENDOS**		-
5302	**RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS**		-
5303	**COMISIONES POR SERVICIOS**		-
5390	**INGRESOS VARIOS**		380.47
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		380.47
59	**PÉRDIDAS Y GANANCIAS**		-
7	**CUENTAS DE ORDEN**	**36**	-
71	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO**		-
7101	**ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS**		4,530,897.88
710105	Pagarés		4,530,897.88
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	**ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA**		-

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO 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**		**4,530,897.88**
7201	**VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS**		4,530,897.88
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**		**4,530,897.88**
7301	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		4,530,897.88
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**		**4,530,897.88**
7401	**VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS**		4,530,897.88
740105	Documentos en garantía	37	4,530,897.88
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	P´restamos quirografarios vencidos		-

FONDO DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

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 31 DE MARZO DE 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
740235	Préstamos prendarios por vencer		-
740238	P´restamos 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 Álvarez
Contadora

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

Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo 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 marzo 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 marzo 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 marzo de 2018

Nota 1. Fondos disponibles 11

La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Caja Chica	100,00

Descripción	Valor
Banco Pichincha	49,248.97
Banco del Pacífico	310,480.74
Banco Internacional	2,116,846.88
Total general	**2,476,576.59**

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
Banco Pichincha overnight	32,764.66
Total general	**1,257,764.66**

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 participe, y aplicando los parámetros de capacidad de endeudamiento y liquidez.
La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Préstamos quirografarios por vencer	367,395.82
Préstamos quirografarios renovados	3,355,925,59
Préstamos quirografarios reestructurados	35,025.83
Total general	**3,758,347.24**

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	6,769.92
Anticipos de sueldos	645.00
Fondo a Liquidar	3,500.00
Total general	**10,914.92**

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 *	4,308.88
Total general	**4,308.88**

NOMBRE	INTERES MORA ACUMULADO
ARANA CASIERRA JULIO ENRIQUE	577.27
CAICEDO ESTUPIÑAN AMARILDO	826.13
GARCIA MARTINEZ EDULFO EFRAIN	11.33
GEDDES GOMEZ JENNY ETHEL	215.97
LUZURIAGA MAZA JOSE	3.04
MANTILLA QUIÑONEZ RAQUEL JACQUELINE	1,334.90
OLEAS ZAVALA GUILLERMO ALFONSO	570.57
RAMOS CHALEN CARLOS EDUARDO	769.68

Nota 13. Propiedad, planta y equipo 16

Al 31 de marzo 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 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 marzo 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 marzo de 2018	174.42	1,035.12	4,592.00	5,801.54	609.08	**5,192.45**
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 participe que labore en la institución y el Parque Nacional Galápagos.

Este rubro se compone de la siguiente manera:

Descripción	Valor
APORTES PERSONALES	**6,453,737.28**
Aportes personales acumulados	5,238,826.15
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	**7,362,810.40**

** 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	**10,805.02**
Aportes personales	9,359.05
Aportes Patronales	1,445.97
PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR	**36,094.27**
Aportes **	36,086.94
Seguro desgravamen	7.33
Retenciones IVA	**401.73**
Tasa de administración	**6,001.83**
OTRAS CUENTAS POR PAGAR *	**7,258.76**
Total general	**60,561.61**

***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, y 378 marzo 2018, 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	**522.16**
Décimo tercer sueldo	269.41
Décimo cuarto sueldo	252.75
APORTES Y RETENCIONES IESS	**268.72**
Patronal IESS	151.16
Personal IESS	117.56
FONDOS DE RESERVA	**103,70**
RETENCIONES FUENTE	**431.40**
Préstamos Quirografarios	**216.79**
Total general	**1,542.77**

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 marzo 2018	75,600.20
Total general	**75,600.20**

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	4,530,897.88
Deudoras por el contra propias del fondo	4,530,897.88
Acreedoras por el contrario propias del fondo	4,530,897.88
Cuentas de orden acreedoras propias del fondo	4,530,897.88
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.

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
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 DE CESANTIA
MINISTERIO DEL AMBIENTE

Biess
Banco del IESS

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC 22

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

ACTIVO

MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 7,069,009.36	$ 7,513,604.74	$ 444,595.38	Ingreso de participes de la institucion	

UTILIDAD

MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 42,208.54	$ 75,600.20	$ 33,391.66	Ingresos ganados por rendimientos	

CUENTA INDIVIDUAL

MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 6,924,187.36	$ 7,362,810.40	$ 438,623.04	Ingreso y reingreso de participes de la institucion	

GASTO

MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 14,507.08	$ 17,102.52	$ 2,595.44	Gastos operativos que son fijos mensualmente Y pago auditoria externa	

INGRESO

MES	mar-17	mar-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA		PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 56,715.62	$ 92,702.72	$ 35,987.10	Recuperacion de interes y rendimientos	

Elaborado por: Susana Alvarez Peralta

Revisado por Ing. Alejandro Palacios

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE