

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



Quito, 06 de septiembre de 2019
Oficio No. FCPC-MAE-2019-169

Ingeniero
Mauricio Torres
Fondos Complementarios
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
Presente.

Asunto: "Estados Financieros al 31 de agosto de 2019"

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 agosto de 2019 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía FCPC del Ministerio del Ambiente.

La información indicada se envía en físico.

Atentamente,

Ing. Alejandro Palacios M.
Representante Legal
FCPC del Ministerio del Ambiente
C.I. 1719927996
Email: dilmer.palacios@biess.fin.ec



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

06 SEP 2019

12:13
HORA

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

.....
FINANCIARIO 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



Quito, 06 de septiembre de 2019
Oficio No. FCPC-MAE-2019-168

Señor:

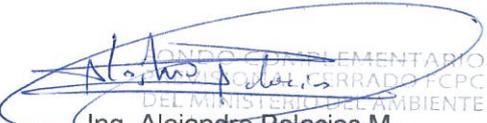
Mg. Boris Polanco Jácome
INTENDENTE NACIONAL DE CONTROL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente. -

Asunto: "Estados Financieros al 31 de agosto de 2019"

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 agosto de 2019 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: dilmer.palacios@biess.fin.ec

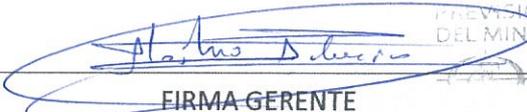

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600
RAZÓN DE RECEPCIÓN
Documento No. : SB-SG-2019-35396-E
Fecha : 2019-09-06 11:18:27 GMT -05
Recibido por : Jefferson Camilo Jácome Fernández
CONTIENE : 1 HOJA ANEXO: 18 HOJAS

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



	Nro. 22
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	AGOSTO DEL 2019
<u>INFORMACIÓN GENERAL</u>	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	663
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS	65
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	728
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	54
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	585,177.50
<u>INFORMACION ADICIONAL</u>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Susana Alvarez Peralta
CORREO ELECTRÓNICO	inefondo@ambiente.gob.ec
NÚMERO DE CELULAR	0991717500
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


FIRMA GERENTE
RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

FONDO COMPLEMENTARIO
 PREVISIONAL CERRADO FCPC
 DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

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

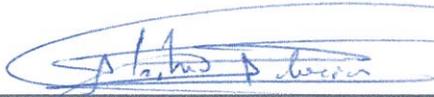
Aprobado el 30 de Septiembre de 2005 mediante Resolución No. SBS-2005-0551 por la Superintendencia de Bancos y Seguros

ECUACIÓN CONTABLE DE ENERO - NOVIEMBRE

ECUACION CONTABLE								
ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVO(2)	+	PATRIMONIO(3)	+	INGRESOS (5)
8,754,541.69	+	47,224.03	=	8,449,701.81	+	0.00	+	352,063.91

8,801,765.72

8,801,765.72



Ing. Alejandro Palacios Moncayo
REPRESENTANTE LEGAL

FONDO COMPLEMENTARIO
PREVISIONAL CERRADO FCPC
DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE




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 AGOSTO DE 2019

		CODIGO DE LA ENTIDAD	22
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		8,754,541.69
11	FONDOS DISPONIBLES	1	169,509.26
1101	CAJA		100.00
110105	Efectivo		-
110110	Caja chica		100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		169,409.26
110205	Bancos e instituciones financieras locales		169,409.26
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		-
110215	Remesas en tránsito		-
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		-
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	3,850,080.93
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		3,850,080.93
120105	Certificados de depósito		3,640,080.93
120110	Pólizas de acumulación		-
120115	Valores de titularización		-
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		-
120130	Reportos financieros		210,000.00
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 AGOSTO DE 2019

		CODIGO DE LA ENTIDAD	22
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		-
129990	(Provisión general)		-
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	7	4,667,690.28
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		279,016.47
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		4,354,702.10
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		17,930.19
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		16,041.52
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	62,310.48
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		54,957.57
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		54,957.57
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		3,672.93
140205	Intereses por préstamos quirografarios		3,672.93
140210	Intereses por préstamos prendarios		-
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		-
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	10	-
140305	Préstamos		-
140310	Anticipos de sueldos		-
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	3,679.98
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 AGOSTO DE 2019

		CODIGO DE LA ENTIDAD	22
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
149010	Arrendatarios		-
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		-
149090	Otros		3,679.98
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		4,033.30
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)		-5,551.03
169905	(Edificios)		-
169910	(Muebles y enseres)		-1,139.06
169915	(Equipo de oficina)		-320.49
169920	(Equipo de computacion)		-4,091.48
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 AGOSTO DE 2019

		CODIGO DE LA ENTIDAD	22
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
179915	(Unidades de transporte)		-
179920	(Títulos valores)		-
179990	(Otros)		-
19	OTROS ACTIVOS	15	917.44
1901	PAGOS ANTICIPADOS		517.44
190105	Anticipos a Contratistas		-
190110	Anticipos a Proveedores		517.44
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	8,449,701.81
21	CUENTA INDIVIDUAL		8,381,715.14
2101	CESANTÍA		8,381,715.14
210105	Aportes personales		7,524,508.25
210110	Aportes patronales		585,569.41
210115	Aporte personal adicional		1,000.00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		270,637.48
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 AGOSTO DE 2019

		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	51,538.43
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		10,803.59
230105	Cesantía		10,803.59
230110	Jubilación		-
230115	Otras prestaciones		-
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		36,396.84
230205	Aportes		36,388.28
230210	Préstamos		8.56
2303	CONTRIBUCIONES		-
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		-
230390	Otros		-
2304	IMPUESTOS Y TASAS		330.05
230405	Impuestos municipales		-
230410	Retenciones IVA		330.05
230490	Otros		-
2305	Tasa de administración BIESS	19	-
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		4,007.95
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		4,007.95
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		1,513.67
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		-
2502	BENEFICIOS SOCIALES		641.05
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		263.96
2504	FONDO DE RESERVA		101.80
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		308.33
2506	RETENCIONES JUDICIALES		-
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		-
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		198.53
29	OTROS PASIVOS	21	14,934.57
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 AGOSTO DE 2019

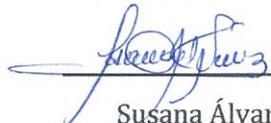
		CODIGO DE LA ENTIDAD	22
CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290190	Otros		-
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		-
290305	Terrenos urbanizados		-
290310	Inmuebles		-
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		10,241.18
2990	OTROS		4,693.39
299005	Sobrantes de caja		-
299090	Varios		4,693.39
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

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 AGOSTO DE 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS	25	47,224.03
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	14,045.34
4301	GASTOS DEL PERSONAL		14,045.34
430105	Remuneraciones o salario		9,776.00
430110	Remuneración extraordinaria		-
430115	Décimos sueldos		1,343.26
430120	Aporte Patronal		1,187.84
430125	Fondo de reserva		814.40
430130	Jubilación patronal		-
430135	Por desahucio o despido		-
430140	Uniformes		-
430145	Gastos de representación		-
430190	Otros		923.84
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28	22,438.33
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		944.41
440105	Servicios básicos		-
440110	Servicio transporte personal		-
440115	Movilizaciones		-

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 AGOSTO DE 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		-
440125	Servicios de vigilancia		-
440130	Servicios de aseo y limpieza		-
440190	Otros servicios generales		944.41
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		79.44
440205	Pasajes en el interior		79.44
440210	Pasajes para el exterior		-
440215	Viáticos y subsistencias internas		-
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		-
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		146.40
440305	Mantenimiento de terrenos		-
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		-
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		-
440320	Mantenimiento de vehículos		-
440390	Otras		146.40
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		20,060.16
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		-
440510	Servicios de auditoría externa		4,956.00
440515	Servicios profesionales		15,104.16
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		-
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		1,207.92
440605	Material de Oficina		1,207.92
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	5,504.51
4501	TÍTULOS Y VALORES		-
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		-
450110	Prima en compra de inversiones		-
4502	COSTOS FINANCIEROS		491.32
450205	Intereses en préstamos		-
450210	Gastos bancarios		491.32
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		-
4504	GASTOS FINANCIEROS - GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL		5,013.19
46	GASTOS NO OPERATIVOS	30	3,438.68
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		3,438.68
460105	Impuestos y tasas		7.02
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		3,208.72
460190	Otros		222.94
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	31	545.44
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		545.44

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 AGOSTO DE 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		-
470110	Depreciación edificios		-
470115	Depreciación muebles y enseres		306.08
470120	Depreciación equipos de oficina		11.60
470125	Depreciación equipos de computación		227.76
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	1,251.73
4801	SEGUROS		-
4890	OTROS		1,251.73
489005	Gasto custodia de valores		-
489090	Otros		1,251.73
5	INGRESOS	33	352,063.91
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		350,955.90
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		166,374.59
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		166,374.59
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		-

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 AGOSTO DE 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD 22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	34	183,148.42
510205	Quirografarios		183,148.42
510210	Prendarios		-
510215	Hipotecarios		-
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		1,432.89
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		1,108.01
5301	ARRIENDOS		-
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		-
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		-
5390	INGRESOS VARIOS		1,108.01
539005	Reversión de provisiones		-
539090	Otros ingresos		1,108.01
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-
7	CUENTAS DE ORDEN	36	-
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		-
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		5,296,156.42
710105	Pagarés		5,296,156.42

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 AGOSTO DE 2019

CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
710110	Prendas		-
710115	Hipoteca		-
710190	Otros		-
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		-
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		5,296,156.42
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		5,296,156.42
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		5,296,156.42
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		5,296,156.42
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		-
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		-
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		-
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		5,296,156.42
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		5,296,156.42
740105	Documentos en garantía	37	5,296,156.42
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		-

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

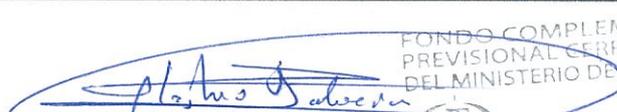
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE AGOSTO DE 2019

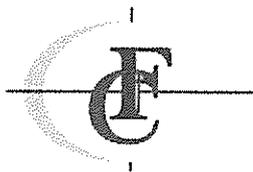
CODIGO DE LA ENTIDAD

22

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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		-
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		-


 Ing. Alejandro Palacios Moneayo
REPRESENTANTE LEGAL


 Susana Alvarez
Contadora



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA

FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

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

Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto de 2019

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 Agosto de 2019, 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 Agosto de 2019.

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.

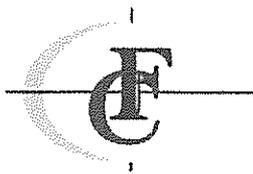
Se registra los intereses por rendimientos financieros y los ganados por operaciones de créditos en quirografarios.

2. NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE DEL PERIODO 1 AL 31 de Agosto de 2019

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	49,865.98
Banco del Pacífico	9,488.98
Banco Internacional	4,011.04
Banco Pichincha overnight	106,043.26
Total general	169,409.26

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
Cooprogreso	258,798.61
Diners Club	840,048.22
Banco Internacional	310,995.83
Banco Pacífico	652,826.14
Banco del Austro	422,260.05
Banco de Loja	423,399.03
Produbanco	731,753.05
Repor Banco Pacifico	210,000.00
Total general	3,850,080.93

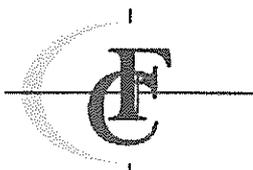
Nota 7. Inversiones privativas 13

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	279,016.47
Préstamos quirografarios renovados	4,354,702.10
Préstamos quirografarios reestructurados	17,930.19
Préstamos quirografarios vencidos	16,041.52
Total general	4,667,690.28

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	54,957.57
Intereses por cobrar prestamos quirografarios	3,672.93
Total general	58,630.50

Nota 12. Cuentas por cobrar 1490

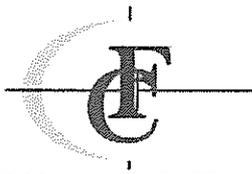
En esta cuenta se registra los valores pendientes de cobro por interés en mora a partícipes con créditos atrasados, la composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Otros *	3,679.98
Total general	3,679.98

Nota 13. Propiedad, planta y equipo 16

Al 31 de Agosto de 2019; 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 Agosto de 2019, 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 agosto de 2019	174.42	1,035.12	4,592.00	5,801.54	1,768.24	4,033.30
Adiciones	-	-	-	-	-	-
Ajustes y/o reclasificación	-	-	-	-	-	-
Dep. acumulada 2018	-	-	-	-	-	-

Nota 15. Otros activos 19

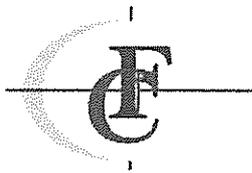
La composición de este rubro es la siguiente:

Descripción	Valor
Licencias y programas de computación	400.00
Anticipo Proveedores	517.44
Total general	917.44

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

Descripción	Valor
APORTES PERSONALES	7,524,508.25
Aportes personales acumulados	6,047,122.07
Rendimientos por Aportes Personales	1,477,386.18
APORTES PATRONALES	585,569.41
Aportes patronales acumulados	338,154.54
Rendimientos por Aportes Patronales	247,414.87
APORTES ADICIONALES	1,000.00
RETIRO VOLUNTARIO **	270,637.48
PERSONAL	232,090.45
Aportes retiro voluntario cesantía	169,304.50
Rendimientos aportes retiro voluntario	62,785.95
PATRONAL	38,547.03
Aportes retiro voluntario cesantía	22,368.76
Rendimientos aportes retiro voluntario	16,178.27
Total general	8,381,715.14

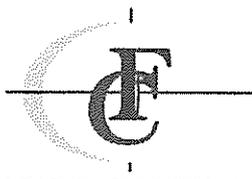
** El saldo de esta cuenta, corresponde a ex-participes que voluntariamente decidieron separarse del Fondo manteniendo la relación laboral con el patrono, según lo dispuesto en la Resolución SBS-2013-504, artículo 18.

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	36,396.84
Aportes **	36,388.28
Seguro desgravamen	8.56
Retenciones IVA	330.05
Tasa de administracion BIESS	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ***	4,007.95
Total general	51,538.43

***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 679.34 mes de agosto 2019, 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	641.05
Décimo tercer sueldo	608.22
Décimo cuarto sueldo	32.83
APORTES Y RETENCIONES IESS	263.96
Patronal IESS	148.48
Personal IESS	115.48
FONDOS DE RESERVA	101.80
RETENCIONES FUENTE	308.33
Préstamos Quirografarios	198.53
Total general	1,513.67

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:

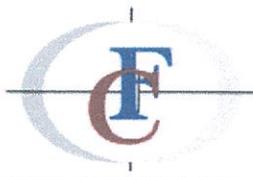
Descripción	Valor
Jubilación patronal de empleados	10,241.18
Desahucio	4,693.39
Total general	14,934.57

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 2019	304,839.88
Total general	304,839.88



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	5,296,156.42
Deudoras por el contra propias del fondo	-5,296,156.42
Acreedoras por el contrario propias del fondo	5,296,156.42
Cuentas de orden acreedoras propias del fondo	-5,296,156.42
Total general	0.00

3. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES

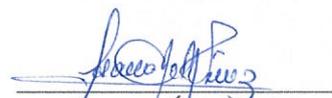
3.1. Fiscales

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



HOJA DE OBSERVACIONES

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

NÚMERO DEL FCPC 22

ACTIVO			PLAN DE ACCIÓN
MES	ago-18	ago-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 7,974,676.15	\$ 8,754,541.69	\$ 779,865.54
			Incremento en inversiones privadas y rendimientos por cobrar
UTILIDAD			PLAN DE ACCIÓN
MES	ago-18	ago-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 236,074.61	\$ 304,839.88	\$ 68,765.27
			Ingresos ganados por rendimientos
CUENTA INDIVIDUAL			PLAN DE ACCIÓN
MES	ago-18	ago-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 7,660,041.63	\$ 8,381,715.14	\$ 721,673.51
			Ingreso y reintegro de participes de la institución y distribución rendimientos 2018
GASTO			PLAN DE ACCIÓN
MES	ago-18	ago-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 51,100.18	\$ 47,224.03	\$ (3,876.15)
			Gastos operativos que son fijos mensualmente no se ha incurrido ningun gasto adicional
INGRESO			PLAN DE ACCIÓN
MES	ago-18	ago-19	VARIACIÓN DE LA CUENTA
USD	\$ 287,174.79	\$ 352,063.91	\$ 64,889.12
			Recuperacion de interes y rendimientos

Elaborado por: Susana Alvarez Peralta

Revisado por: Ing. Alejandro Palacios

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FCPC DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE

Nro.	NOMBRE DEL FONDO SEGÚN CATASTRO SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	NO. PARTICIPES ACTIVOS	NO. PARTICIPES PASIVOS	TOTAL PARTICIPES	ACTIVOS	PASIVOS	PATRIMONIO	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	GASTO	INGRESOS	RESULTADOS	CUENTA INDV.	INV. NO PRIVATIVAS	INV. PRIVATIVAS	COMPARACION 1	COMPARACION N 2
2	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LOS SERVIDORES DE LA ESCUELA POLITÉCNICA DEL EJÉRCITO "FCPC-ESPE"		-	-				-							VERDADERO	
7	FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS SERVIDORES DEL MINISTERIO DE GOBIERNO QUE LABORAN EN LA PROVINCIA DE EL ORO (FCPC)-FCPC FONCEPRIMIGEO		-	-				-							VERDADERO	
15	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE LA GOBERNACIÓN DE BOLÍVAR-FCPCGB		-	-				-							VERDADERO	
22	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE	663	65	728	8,754,541.69	8,449,701.81	-	8,449,701.81	47,224.03	352,063.91	304,839.88	8,381,715.14	3,850,080.93	4,667,690.28	VERDADERO	(0,00)
23	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DE LOS EMPLEADOS ADMINISTRATIVOS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA FCPCCSUNL														VERDADERO	
24	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTÍA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE CHIMBORAZO, FCPC- C-UNACH														VERDADERO	
28	FCPC-DESPOCH, FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO-DOCENTES DE LA ESPOCH														VERDADERO	
29	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE SERVIDORES DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE MACHALA FCPC-SUTMACH														VERDADERO	
45	FONDO DE CESANTÍA PRIVADO DE LOS PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR FCPC														VERDADERO	
62	FONDO DE CESANTÍA COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE EMPLEADOS, OBREROS Y TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ECUADOR FOCET, FOCETUG-FCPC														VERDADERO	
63	FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACIÓN Y CESANTÍA DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA														VERDADERO	