



FCPC

RUC 1791701585001

## CAJA DE CESANTÍA DGAC - FCPC



Quito DM, 08 de diciembre del 2017

CCJC-DGAC-CONT-25-2017

Ingeniero

Christian Gamboa

**FONDOS COMPLEMENTARIOS**

**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL**

Presente.-

De mi consideración:

Me permito remitir a Usted, los Estados Financieros al 30 de noviembre del 2017 de la Caja de Cesantía y Jubilación Complementaria de la Dirección General de Aviación Civil, que incluyen lo siguiente:

- ⊗ Carta de Ingreso al BIESS
- ⊗ Carta de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
- ⊗ Información del Fondo
- ⊗ Ecuación Contable
- ⊗ Balance General
- ⊗ Estado de Resultados
- ⊗ Notas a los Estados Financieros
- ⊗ Hoja de Observaciones

Por la gentil atención que se sirva dar al presente, anticipo mi agradecimiento.

Ing. Fernando Landeta S.



REPRESENTANTE LEGAL – ADMINISTRACIÓN BIESS – CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DGAC



BANCO DEL IESS  
VENTANILLA ÚNICA  
DOCUMENTO RECIBIDO

12 DIC 2017

10:20  
HORAS

FUNCIONARIO QUE RECIBE  SIN ANEXOS  
 CON ANEXOS



FCPC

RUC 1791701585001

## CAJA DE CESANTÍA DGAC - FCPC



Quito DM, 08 de diciembre del 2017

CCJC-DGAC-CONT-26-2017

Economista

Mayra Flores A.

**INTENDENTA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL, E  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR**

Presente.-

De mi consideración:

Me permito remitir a Usted Señora Intendente, los Estados Financieros al 30 de noviembre del 2017 de la Caja de Cesantía y Jubilación Complementaria de la Dirección General de Aviación Civil, que incluyen lo siguiente:

- ☞ Información del Fondo,
- ☞ Estado de Situación Financiera,
- ☞ Estado de Resultados,
- ☞ Estado de Cambios en el Patrimonio,
- ☞ Estado de Flujo de Efectivo,
- ☞ Notas a los Estados Financieros.

Por la gentil atención que se sirva dar al presente, anticipo mi agradecimiento.

Ing. Fernando Landeta S.

**REPRESENTANTE LEGAL – ADMINISTRACION BIESS**

**CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DGAC**



**CAJA DE**

**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**

Teléfono(s) **1971A**

Documento No. : SB-SG-2017-66855-E

Fecha : 2017-12-12 09:29:47 GMT -05

Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

INFORMACION DE LA CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LOS EMPLEADOS DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC	Nro. 42
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	NOVIEMBRE DEL 2017
<b>INFORMACIÓN GENERAL</b>	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	1056
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	1056
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	791
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 293.500,00
<b>INFORMACION ADICIONAL</b>	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	TAMARA QUEZADA P.
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:tquezada@cesantiadac.fin.ec">tquezada@cesantiadac.fin.ec</a>
NÚMERO DE CELULAR	022905980 EXT 15
NOMBRE DEL GERENTE	ING. FERNANDO LANDETA S.
CORREO ELECTRÓNICO	<a href="mailto:flandeta@cesantiadac.fin.ec">flandeta@cesantiadac.fin.ec</a>
NÚMERO DE CELULAR	0979329116
DIRECCIÓN DEL FCPC	JUAN DE SALINAS 16-40 Y RIO DE JANEIRO
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	022905980



ING. FERNANDO LANDETA S.  
 REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS  
 CCJC-DGAC



**CAJA DE CESANTIA**

ECUACION CONTABLE								
ACTIVO (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
13.694.634,51	+	260.525,90	=	12.982.445,34	+	37.801,22	+	934.913,85
13.955.160,41			=	13.955.160,41				

ING. FERNANDO LANDETA S.  
 REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS  
 CCIC- DGAC

TAMARA QUEZADA P.  
 CONTADORA CCJC-DGAC

## CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		13.694.634,51
11	FONDOS DISPONIBLES	1	6.083.529,42
1101	CAJA		300,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		300,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		6.083.229,42
110205	Bancos e instituciones financieras locales		6.083.088,32
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		141,10
110215	Remesas en tránsito		0,00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0,00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	2.019.724,20
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		1.986.981,00
120105	Certificados de depósito		1.986.061,00
120110	Pólizas de acumulación		0,00
120115	Valores de titularización		0,00
120120	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		0,00
120125	Papel comercial emitido por instituciones financieras		0,00
120130	Reportos financieros		0,00
120135	Reporto bursátil		0,00
120190	Otras		920,00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0,00
120205	Valores de titularización		0,00
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		0,00
120215	Papel comercial emitido por instituciones no financieras		0,00
120220	Reportos bursátiles		0,00
120290	Otras		0,00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0,00
120305	Certificados de depósito		0,00
120310	Pólizas de acumulación		0,00
120315	Valores de titularización		0,00
120320	Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas		0,00
120325	Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas		0,00
1204	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO		0,00
120405	Valores de titularización		0,00
120410	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas		0,00
120415	Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas		0,00
1205	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	32.743,20
120505	Valores de titularización		0,00
120510	Acciones		32.743,20
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0,00
120605	Valores de titularización		0,00
120610	Acciones		0,00
1299	(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		0,00
129905	(Inversiones renta fija sector financiero privado)		0,00
129910	(Inversiones renta fija sector no financiero privado)		0,00
129915	(Inversiones renta fija sector financiero público)		0,00
129920	(Inversiones renta fija sector no financiero público)		0,00
129925	(Inversiones renta variable sector financiero privado)		0,00
129930	(Inversiones renta variable sector no financiero privado)		0,00
129990	(Provisión general)		0,00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	5	4.798.427,60
1301	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		4.690.459,69
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0,00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		151.263,54
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		123.525,37
1305	PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0,00
1306	PRESTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0,00
1307	PRESTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1308	PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0,00
1309	PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0,00
1310	PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0,00
1311	PRESTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1312	PRESTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0,00
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	6	-166.821,00
139905	(Quirografarios)		-166.821,00
139910	(Prendarios)		0,00
139915	(Hipotecarios)		0,00
139990	(Provisión general)		0,00
14	CUENTAS POR COBRAR		30.379,34
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
140115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
140120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
140125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
140130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
1402	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		0,00
140205	Intereses por préstamos quirografarios		0,00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0,00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0,00
1403	<b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>		14.350,09
140305	Préstamos		0,00
140310	Anticipos de sueldos		14.350,09
140390	Otros conceptos		0,00
1404	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b>		1.101.664,03
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado	7	1.101.664,03
140415	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
140420	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
140425	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
140430	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
1405	<b>PLANILLAS EMITIDAS</b>		0,00
140505	Aportes		0,00
140510	Préstamos		0,00
1490	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>		16.026,25
149005	Cheques protestados y rechazados		0,00
149010	Arrendatarios		0,00
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		602,10
149090	Otros		15.424,15
1499	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		-1.101.661,03
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		0,00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0,00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-1.101.661,03
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0,00
149990	(Provisión general)		0,00
15	<b>INVERSION EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		441.491,30
1501	<b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		0,00
150105	Terrenos para urbanizar		0,00
150110	Terrenos para edificar		0,00
150115	Obras de urbanización		0,00
150120	Obras de edificación		0,00
1502	<b>PROYECTOS TERMINADOS</b>		531.742,14
150205	Inmuebles disponibles para la venta	8	531.742,14
150210	Inmuebles para arrendar		0,00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0,00
1599	<b>(PROVISION PROYECTOS INMOBILIARIOS)</b>		-90.250,84
16	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		300.189,08
1601	<b>BIENES INMUEBLES</b>		401.247,60
160105	Terrenos		0,00
160110	Edificios	9	401.247,60
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0,00
1602	<b>BIENES MUEBLES</b>		51.170,42
160205	Muebles y enseres		16.344,55
160210	Equipo de oficina		17.138,55
160215	Equipo de computación		12.565,20
160220	Vehículos		0,00
160290	Otros		5.122,12
1699	<b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>		-152.228,94
169905	(Edificios)		-108.630,07
169910	(Muebles y enseres)		-16.379,41
169915	(Equipo de oficina)		-16.083,31
169920	(Equipo de computacion)		-10.357,35
169925	(Vehiculos)		0,00
169990	(Otros)		-778,80
17	<b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		0,00
1701	TERRENOS		0,00
1702	EDIFICIOS		0,00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0,00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0,00
1705	TITULOS VALORES		0,00
1790	OTROS		0,00
1799	<b>(PROVISION PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)</b>		0,00
179905	(Edificios)		0,00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0,00
179915	(Unidades de transporte)		0,00
179920	(Títulos valores)		0,00
179990	(Otros)		0,00
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>		20.893,57
1901	<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		11.065,99
190105	Anticipos a Contratistas	10	11.065,99
190110	Anticipos a Proveedores		0,00

## CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
190115	Arrendos		0,00
190120	Seguros		0,00
190190	Otros		0,00
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0,00
1902	GASTOS DIFERIDOS		9.827,58
190205	Licencias y programas de computación		91.709,73
190210	Gastos de adecuación		0,00
190290	Otros		0,00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-81.882,15
1903	DERECHOS FIDUCIARIOS		0,00
190305	Inversiones no privativas		0,00
190310	Inversiones privativas		0,00
190315	Proyectos inmobiliarios		0,00
190320	Proyectos terminados		0,00
190325	Propiedad y equipo		0,00
190330	Fideicomisos de administración		0,00
190335	Fideicomisos en garantía		0,00
1990	OTROS		0,00
199005	Faltantes de caja		0,00
199090	Otros activos		0,00
1999	(PROVISION PARA OTROS ACTIVOS)		0,00
199905	(Derechos fiduciarios)		0,00
199990	(Otros)		0,00
2	PASIVOS		12.982.445,34
21	CUENTA INDIVIDUAL	11	12.783.767,59
2101	CESANTIA		9.110.738,12
210105	Aportes personales		8.497.550,37
210110	Aportes patronales		86.404,23
210115	Aporte personal adicional		0,00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		526.783,52
2102	JUBILACION		3.673.029,47
210205	Aportes personales		1.656.354,33
210210	Aportes patronales		2.015.897,31
210215	Aporte adicional personal		1.777,83
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0,00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0,00
22	BENEFICIO DEFINIDO		0,00
2201	CESANTIA		0,00
220105	Aportes personales		0,00
220110	Aportes patronales		0,00
220115	Aporte personal adicional		0,00
2202	JUBILACION		0,00
220205	Aportes personales		0,00
220210	Aportes patronales		0,00
220215	Aporte personal adicional		0,00
23	CUENTAS POR PAGAR		173.153,37
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		0,00
230105	Cesantía		0,00
230110	Jubilación		0,00
230115	Otras prestaciones		0,00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		15.639,92
230205	Aportes		15.639,92
230210	Préstamos		0,00
2303	CONTRIBUCIONES		0,00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0,00
230390	Otros		0,00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		793,86
230405	Impuestos municipales		0,00
230410	Retenciones IVA		793,86
230490	Otros		0,00
2305	TASA DE ADMINISTRACION BIESS		1.566,43
230501	Tasa de Administración BIESS		1.566,43
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		155.153,16
239005	Intereses por pagar		0,00
239010	Proveedores		1.332,80
239015	Honorarios por pagar		0,00
239020	Servicios básicos por pagar		0,00
239025	Dietas		0,00
239030	Cheques girados no cobrados		0,00
239090	Otras cuentas por pagar		153.820,36
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0,00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0,00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		0,00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		0,00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0,00
25	OBLIGACIONES PATRONALES	12	23.766,51
2501	RÉMUNERACIONES POR PAGAR		0,00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		7.155,44
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		1.791,39
2504	FONDO DE RESERVA		696,00
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		14.123,68
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0,00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

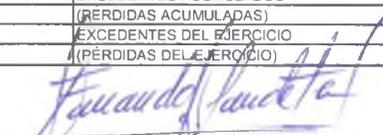
CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0,00
29	OTROS PASIVOS		1.757,87
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		1.757,87
290105	Intereses recibidos por anticipado		0,00
290110	Arrendos recibidos por anticipado		0,00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0,00
290120	Jubilación patronal de empleados		0,00
290190	Otros		1.757,87
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0,00
290305	Terrenos urbanizados		0,00
290310	Inmuebles		0,00
2904	JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS		0,00
2990	OTROS		0,00
299005	Sobrantes de caja		0,00
299090	Varios		0,00
			0,00
3	PATRIMONIO		37.801,22
31	RESERVAS		0,00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0,00
32	SUPERAVIT POR VALUACIONES		37.801,22
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	13	37.801,22
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0,00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0,00
3301	CESANTIA		0,00
3302	JUBILACIÓN		0,00
34	RESULTADOS		0,00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0,00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0,00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	14	0,00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0,00

  
ING. FERNANDO LANDETA S.  
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS  
CCIC- DGAC

  
TAMARA QUEZADA P.  
CONTADORA CCJC-DGAC

## CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	<b>GASTOS</b>		<b>260.525,90</b>
41	<b>PERDIDA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>		<b>0,00</b>
4101	<b>PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0,00</b>
410105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
410110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
410115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
410120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
410125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
410130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
4102	<b>PERDIDA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0,00</b>
410205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
410210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
410215	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
410220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
410225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
410230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
4103	<b>PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0,00</b>
410305	Pérdida por disposición o valuación de terrenos		0,00
410310	Pérdida por disposición o valuación de edificios		0,00
410315	Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos		0,00
410320	Pérdida por disposición de vehículos		0,00
4104	<b>PERDIDA POR DISPOSICION O VALUACION DE PROYECTOS</b>		<b>0,00</b>
410405	Pérdida en disposición de inmuebles para la venta		0,00
410410	Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar		0,00
410415	Pérdida en valuación de inmuebles para la venta		0,00
4105	<b>PERDIDA POR AJUSTES O VALUACION DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0,00</b>
410505	Inversiones no privativas		0,00
410510	Inversiones privativas		0,00
410515	Proyectos inmobiliarios		0,00
410520	Proyectos terminados		0,00
410525	Fideicomisos de administración		0,00
410530	Fideicomisos en garantía		0,00
43	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>		<b>112.334,47</b>
4301	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		<b>112.334,47</b>
430105	Remuneraciones o salario		66.680,48
430110	Remuneración extraordinaria		0,00
430115	Décimos sueldos		8.293,24
430120	Aporte Patronal		10.363,49
430125	Fondo de reserva		5.554,67
430130	Jubilación patronal		0,00
430135	Por desahucio o despido		0,00
430140	Uniformes		4.073,00
430145	Gastos de representación		0,00
430190	Otros		17.369,59
44	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>		<b>82.788,97</b>
4401	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>		<b>12.642,72</b>
440105	Servicios básicos		7.365,55
440110	Servicio transporte personal		0,00
440115	Movilizaciones		1.537,96
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		2.460,43
440125	Servicios de vigilancia		0,00
440130	Servicios de aseo y limpieza		650,35
440190	Otros servicios generales		628,43
4402	<b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>		<b>7.627,44</b>
440205	Pasajes en el interior		3.072,44
440210	Pasajes para el exterior		0,00
440215	Viáticos y subsistencias internas		4.555,00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0,00
4403	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		<b>28.775,66</b>
440305	Mantenimiento de terrenos		0,00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		28.715,66
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		60,00
440320	Mantenimiento de vehículos		0,00
440390	Otros		0,00
4404	<b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0,00</b>
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		0,00
440410	Arrendamiento de vehículos		0,00
440415	Arrendamientos de equipos informáticos		0,00
440420	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		0,00
440490	Otros		0,00
4405	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>		<b>27.644,65</b>
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0,00
440510	Servicios de auditoría externa		0,00
440515	Servicios profesionales		27.644,65
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0,00
4406	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>		<b>3.128,50</b>
440605	Material de Oficina		3.128,50

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0,00
4407	<b>GASTOS DE INFORMATICA</b>		2.970,00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0,00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		2.970,00
440790	Otros		0,00
45	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>		927,37
4501	<b>TITULOS Y VALORES</b>		0,00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0,00
450110	Prima en compra de inversiones		0,00
4502	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		927,37
450205	Intereses en préstamos		0,00
450210	Gastos bancarios		927,37
4503	<b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>		0,00
4504	<b>GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS</b>		0,00
46	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>		26.171,49
4601	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>		26.171,49
460105	Impuestos y tasas		15.781,35
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		9.681,66
460190	Otros		708,48
47	<b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		38.303,60
4701	<b>GASTO POR DEPRECIACION</b>		22.993,03
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0,00
470110	Depreciación edificios		18.390,57
470115	Depreciación muebles y enseres		1.976,59
470120	Depreciación equipos de oficina		1.621,18
470125	Depreciación equipos de computación		1.004,69
470130	Depreciación vehículos		0,00
4702	<b>AMORTIZACIONES</b>		7.108,20
470205	Pagos anticipados		0,00
470210	Gastos anticipados		7.108,20
4703	<b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		0,00
470390	Provisión general		0,00
4704	<b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		0,00
470405	Por préstamos quirografarios		0,00
470410	Por préstamos prendarios		0,00
470415	Por préstamos hipotecarios		0,00
470490	Provisión general		0,00
4705	<b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>		0,00
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0,00
470510	Intereses inversiones privativas		0,00
470515	Inversiones no privativas vendidas		0,00
470520	Otras cuentas por cobrar		0,00
470590	Provisión general		0,00
4706	<b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>		8.202,37
470605	Proyectos inmobiliarios		0,00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		8.202,37
4707	<b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>		0,00
470705	Terrenos		0,00
470710	Edificios		0,00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0,00
470720	Unidades de transporte		0,00
470725	Títulos valores		0,00
470790	Otros		0,00
4708	<b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>		0,00
470805	Derechos fiduciarios		0,00
470890	Otros		0,00
48	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>		0,00
4801	<b>SEGUROS</b>		0,00
4890	<b>OTROS</b>		0,00
489005	Gasto custodia de valores		0,00
489090	Otros		0,00
5	<b>INGRESOS</b>		934.913,85
51	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>		836.293,83
5101	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		111.793,30
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		111.793,30
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
510115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
510120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
510125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5102	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		504.471,54
510205	Quirografarios		504.471,54
510210	Prendarios		0,00
510215	Hipotecarios		0,00
5190	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>		220.028,99
52	<b>GANANCIA EN VENTA O VALUACION DE ACTIVOS</b>		0,00
5201	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		0,00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
520120	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
520125	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
520130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5202	<b>GANANCIA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>		<b>0,00</b>
520205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
520210	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
520215	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
520220	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
520225	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
520230	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
5203	<b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>		<b>0,00</b>
520305	Quirografarios		0,00
520310	Prendarios		0,00
520315	Hipotecarios		0,00
5204	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>		<b>0,00</b>
520405	Ganancia por disposición de terrenos		0,00
520410	Ganancia por disposición de edificios		0,00
520415	Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos		0,00
520420	Ganancia por disposición de vehículos		0,00
5205	<b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b>		<b>0,00</b>
5206	<b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>		<b>0,00</b>
520605	Inversiones no privativas		0,00
520610	Inversiones privativas		0,00
520615	Proyectos inmobiliarios		0,00
520620	Proyectos terminados		0,00
520625	Fideicomisos de administración		0,00
520630	Fideicomisos en garantía		0,00
53	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>98.620,02</b>
5301	ARRIENDOS		0,00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0,00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		6.981,58
5390	INGRESOS VARIOS		91.638,44
539005	Reversión de provisiones		47.797,05
539090	Otros ingresos		43.841,39
59	<b>PERDIDAS Y GANANCIAS</b>		<b>0,00</b>
7	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>0,00</b>
71	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>5.750.496,78</b>
7101	<b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>		<b>5.750.496,78</b>
710105	Pagarés		5.750.496,78
710110	Prendas		0,00
710115	Hipoteca		0,00
710190	Otros		0,00
7102	<b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>		<b>0,00</b>
710205	Títulos Valores		0,00
710210	Cartera de créditos		0,00
710215	Bienes inmuebles		0,00
710290	Otros		0,00
7103	<b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>		<b>0,00</b>
710305	Inversiones no privativas		0,00
710310	Inversiones privativas		0,00
710315	Cuentas por cobrar		0,00
710390	Otros activos		0,00
7104	<b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>		<b>0,00</b>
710405	Inversiones no privativas		0,00
710410	Inversiones privativas		0,00
710415	Cuentas por cobrar		0,00
710490	Otros activos		0,00
7105	<b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		<b>0,00</b>
710505	Bienes muebles		0,00
710510	Bienes inmuebles		0,00
710590	Otros		0,00
7190	<b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0,00</b>
72	<b>DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>5.750.496,78</b>
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		5.750.496,78
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0,00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		0,00
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0,00
7205	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00
73	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>		<b>0,00</b>
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0,00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00

*[Handwritten signature]*

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

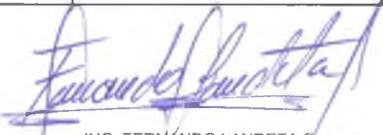
CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		0,00
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
740105	Documentos en garantia		0,00
740110	Vehiculos en garantia		0,00
740115	Bienes inmuebles en garantia		0,00
740120	Otros bienes en garantia		0,00
740125	En comodato		0,00
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0,00
740205	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
740208	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
740211	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00
740214	Inversiones renta fija sector no financiero público		0,00
740217	Inversiones renta variable sector financiero privado		0,00
740220	Inversiones renta variable sector no financiero privado		0,00
740223	Préstamos quirografarios por vencer		0,00
740226	Préstamos quirografarios renovados		0,00
740229	Préstamos quirografarios reestructurados		0,00
740232	Préstamos quirografarios vencidos		0,00
740235	Préstamos prendarios por vencer		0,00
740238	Préstamos prendarios renovados		0,00
740241	Préstamos prendarios reestructurados		0,00
740244	Préstamos prendarios vencidos		0,00
740247	Préstamos hipotecarios por vencer		0,00
740250	Préstamos hipotecarios renovados		0,00
740253	Préstamos hipotecarios reestructurados		0,00
740256	Préstamos hipotecarios vencidos		0,00
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
740305	Inversiones no privativas		0,00
740310	Inversiones privativas		0,00
740315	Cuentas por cobrar		0,00
740320	Proyectos inmobiliarios		0,00
740390	Otros activos		0,00
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		0,00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia		0,00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantia		0,00
740415	Aportes personales retiro voluntario con relación laboral		0,00
740420	Aportes patronales retiro voluntario con relación laboral		0,00
740425	Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral		0,00
740430	Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral		0,00
7490	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00

  
ING. FERNANDO LANDETA S.  
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS  
CCJC- DGAC

  
TAMARA QUEZADA P.  
CONTADORA CCJC-DGAC



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA "CAJA DE CESANTIA Y JUBILACIÓN  
COMPLEMENTARIA DE LOS EMPLEADOS DE LA DIRECCION GENERAL DE  
AVIACION CIVIL"  
RUC 1791701585001**

**ADMINISTRACION**

Por disposición contenida en el Artículo 220 reformado de la Ley de Seguridad Social, el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social BIESS asume la Administración de la Caja de Cesantía y Jubilación Complementaria de los Empleados de la Dirección General de Aviación Civil, a partir del 22 de diciembre del 2015.

**NOTA No. 1**

**FONDOS DISPONIBLES**

**BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS**

En las respectivas subcuentas se registran los valores de disponibilidad inmediata, incluyendo los depósitos overnight, que se han consignado en bancos e instituciones financieras. Estos recursos no tienen restricción para su utilización, de estos recursos se efectúan todos los pagos que requiere hacer el Fondo para cumplir sus obligaciones frente a los partícipes y terceros.

<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	
<b>BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL</b>	<b>6.083.088,32</b>
BANCO PICHINCHA	1.576.344,43
BANCO PICHINCHA	245.287,93
BANCO PACIFICO	37,07
BANCO GENERAL RUMIÑAHUI	37,21
BANCO INTERNACIONAL	1.748.848,38
BANCO DEL AUSTRO	2.512.533,30
<b>BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	<b>141,10</b>
STATE TRUST	141,10

*[Handwritten signature]*



## NOTA No 2

## INVERSIONES NO PRIVATIVAS

## INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Las inversiones no privativas se encuentran colocadas en el sistema financiero en condiciones de seguridad, rendimiento y liquidez bajo parámetros establecidos por el Comité de Inversiones del BIESS, normativas y leyes vigentes.

En Comité de Inversiones para Fondos Complementarios Previsionales Cerrados Administración BIESS, se emite el oficio No. BIESS-OF-GGEN-1446-2017 de fecha 15 de septiembre del año en curso, para que se realice las inversiones en el sector financiero privado, de acuerdo a la siguiente disposición:

BP INTERNACIONAL	BP PRODUBANCO	BP RUMIÑAHUI	BP LOJA	BP AUSTRO
4.50%	2.00%	3.50%	4.00%	3.75%
120 días	120 días	120 días	120 días	120 días
609.201	521.747	96.761	24.648	156.172
BP AMAZONAS	BP PICHINCHA	BP PACIFICO	CFN	BDE
4.10%	4.25%	4.50%	1.90%	2.75%
120 días	120 días	120 días	120 días	120 días
19.493	557.450	558.039	1.528.711	889.855

El monto a invertir por parte de este Fondo Complementario asciende a USD 4'962.077,00, el cual ha sido distribuido y colocado en las tasas y plazos allí dispuestos:

Se invierte con fecha **21 de septiembre 2017** en Banco Rumiñahui y Banco Internacional, la misma tasa establecida por el BIESS.



BANCO RUMIÑAHUI	BCO. INTERNACIONAL
3,50%	4,50%
120 días	120 días
96,761	609,201

Se invierte con fecha **22 de septiembre 2017** en Banco de Loja, Banco Austro y Banco Amazonas con la misma tasa establecida por el Bieess.

BANCO DE LOJA	BANCO DEL AUSTRO	BANCO AMAZONAS
4,00%	3,75%	4,10%
119 días	119 días	119 días
24,648	156,172	19,493

Se invierte con fecha **25 de septiembre 2017** en Banco del Pacifico con una tasa del 5.00% mayor a la establecida por el BIESS que era del 4.50%.

BANCO DEL PACIFICO
5%
120 días
558,039

Se invierte con fecha **26 de septiembre 2017** en Produbanco con una tasa del 2.75% mayor a la establecida por el BIESS que era del 2%.

PRODUBANCO
2.75%
120
521.747

En lo que corresponde a la Inversión que se debe realizar en el Banco del Pichincha por un valor de USD 557.450,00 con una tasa del 4.25%, esta no fue ejecutada debido a que la tasa de interés del mencionado Banco era del



3.75% es decir menor en un 0.50% a la establecida por el BIESS, se envió correos y se espera respuesta para proceder con la inversión.

Las inversiones con la CFN y BDE, al no ser operadores de bolsa, se está esperando instrucciones por parte del BIESS para colocar estos recursos de acuerdo a lo dispuesto por el Comité de Inversiones.

Al 30 de noviembre el portafolio de inversiones es el siguiente:

TOTAL PORTAFOLIO DE INVERSIONES									
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017									
No.	Financiera	Nacional			Internacional	Total Invertido	Tasa Prom.	Plazo Promedio	% del Total
		Certificados de Depósito	Papeles Comerciales	Acciones	Bonos				
		\$1.986.061,00	\$0,00	\$32.743,20	\$920,00	\$2.019.724,20	3,94%	120	100,00%
1	BANCO AMAZONAS	\$19.493,00				\$19.493,00	4,10%	119	0,97%
2	BANCO DE LOJA	\$24.648,00				\$24.648,00	4,00%	119	1,22%
3	BANCO DEL AUSTRO	\$156.172,00				\$156.172,00	3,75%	119	7,73%
4	BANCO GENERAL RUMIÑAHUI	\$96.761,00				\$96.761,00	3,50%	120	4,79%
5	BANCO INTERNACIONAL	\$609.201,00				\$609.201,00	4,50%	120	30,16%
6	BANCO PACIFICO	\$558.039,00				\$558.039,00	5,00%	120	27,63%
7	PRODUBANCO	\$521.747,00				\$521.747,00	2,75%	120	25,83%
6	Acción...B.GUAYAQUIL (AAA-)			\$32.743,20		\$32.743,20			1,62%
7	Bonos...STATE TRUST				\$920,00	\$920,00			0,05%

### NOTA No 3

#### INVERSIONES RENTA VARIABLE

- **Acciones.** - el Fondo mantiene 81.858 acciones de Banco de Guayaquil, la valoración se realiza según el reporte de la BVQ a precio nacional. Al 30 de noviembre del 2017 tiene un valor de USD 0.40 ctvs. por acción.



DETALLE DE TITULOS DE ACCIONES B GYQ.								
No.	FECHA EMISION	TITULO	SERIE	VALOR	VALOR ADQUISICION	VALOR NOMINAL	DETALLE	EMISOR
				<b>81.858,00</b>				
1	miércoles, 09 de enero de 2008	32744	B	7.500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
2	lunes, 18 de agosto de 2008	44946	G	4.548,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	BG - MULTIVALORES
3	martes, 17 de marzo de 2009	49552	H	6.822,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	BG - MULTIVALORES
4	lunes, 22 de marzo de 2010	100887	I	8.623,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	BG - MULTIVALORES
5	martes, 25 de mayo de 2010	101797	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
6	martes, 25 de mayo de 2010	101810	A	1.000,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
7	martes, 25 de mayo de 2010	101809	A	1.000,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
8	martes, 25 de mayo de 2010	101811	A	1.000,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
9	martes, 25 de mayo de 2010	101805	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
10	martes, 25 de mayo de 2010	101800	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
11	martes, 25 de mayo de 2010	101806	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
12	martes, 25 de mayo de 2010	101801	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
13	martes, 25 de mayo de 2010	101802	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
14	martes, 25 de mayo de 2010	101804	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
15	martes, 25 de mayo de 2010	101803	A	500,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
16	martes, 28 de septiembre de 2010	101781	H	92,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	BG - MULTIVALORES
17	martes, 09 de noviembre de 2010	100888	F	829,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	BG - MULTIVALORES
18	martes, 28 de diciembre de 2010	103310	A	50,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
19	miércoles, 05 de enero de 2011	103340	A	289,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
20	miércoles, 19 de enero de 2011	103378	A	360,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
21	martes, 01 de febrero de 2011	103457	A	86,00	3,50	1,00	COMPRA DIC 2007	BG - MULTIVALORES
22	viernes, 18 de marzo de 2011	100947	J	5.867,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	BG - MULTIVALORES
23	jueves, 31 de diciembre de 2015	DESMATERIALIZADA		5.333,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	DECEVALE S.A.
24	jueves, 31 de diciembre de 2015	DESMATERIALIZADA		15.881,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	DECEVALE S.A.
25	jueves, 31 de diciembre de 2015	DESMATERIALIZADA		3.902,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	DECEVALE S.A.
26	jueves, 31 de diciembre de 2015	DESMATERIALIZADA		5.841,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	DECEVALE S.A.
27	viernes, 30 de junio de 2017	DESMATERIALIZADA		3.029,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	DECEVALE S.A.
28	viernes, 30 de junio de 2017	DESMATERIALIZADA		5.806,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	DECEVALE S.A.
TOTAL ACCIONES			81.858,00					
PRECIO AL CIERRE NACIONAL			\$ 0,40					
SALDO AL 30/11/2017			\$ 32.743,20					

## NOTA No 4

**BONOS EXTERIOR.**- representa el saldo de las inversiones realizadas en años anteriores en una Institución Financiera del Exterior STATE TRUST.



BONOS STATE TRUST				
BONOS	PRECIO	TASA	FECHA DE COMPRA	FECHA DE VENCIMIENTO
LEHMAN BROS HLDGS	\$ 920,00	7,00%	09/12/2003	06/12/2018
SALDO AL 30/11/2017	\$ 920,00			

## NOTA No 5

## INVERSIONES PRIVATIVAS

El Fondo otorga créditos quirografarios destinados prioritariamente al consumo, mismos que se amortizan en función de un sistema de cuotas mensuales de capital más interés.

RESUMEN DE CRÉDITOS OTORGADOS 2017								
MES	ANTICIPO APORTES		SAEF		EMERGENTE		TOTALES	
	#	MONTO	#	MONTO	#	MONTO	#	MONTO
Enero	33	80.720,95	26	268.903,30	28	36.680,00	87	386.304,25
Febrero	31	66.398,69	18	169.403,13	21	28.610,00	70	264.411,82
Marzo	29	81.706,00	21	178.700,00	27	36.100,00	77	296.506,00
Abril	22	63.800,00	22	175.900,00	18	23.800,00	62	263.500,00
Mayo	27	71.900,00	29	285.300,00	20	26.400,00	76	383.600,00
Junio	38	121.836,00	16	156.825,26	18	24.400,00	72	303.061,26
Julio	31	88.500,00	22	186.514,00	20	27.000,00	73	302.014,00
Agosto	27	92.435,00	14	123.940,00	17	21.650,00	58	238.025,00
Septiembre	19	47.200,00	22	182.200,00	36	49.260,00	77	278.660,00
Octubre	26	79.640,00	15	121.008,15	33	42.250,00	74	242.898,15
Noviembre	21	83.800,00	20	183.200,00	21	26.500,00	62	293.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>304</b>	<b>877.936,64</b>	<b>225</b>	<b>2.031.893,84</b>	<b>259</b>	<b>342.650,00</b>	<b>788</b>	<b>3.252.480,48</b>



## NOTA No 6

## PROVISION PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

RESUMEN DE CALIFICACION DE LAS INVERSIONES PRIVATIVAS Y CONSTITUCIÓN DE PROVISIONES (INFORMACIÓN EN DÓLARES)						
ENTIDAD:		CAJA CESANTIA - DAC				
FECHA:		30/11/2017		CODIGO OFICINA:		3436
CRÉDITOS QUIROGRAFARIOS		(A) TOTAL	(B) CUENTA INDIVIDUAL	(C) SALDO SUJETO A CALIFICACION	(D) % DE PROVISIÓN	(E) PROVISIONES REQUERIDAS
A1	Riesgo Normal	4.798.023,93	-	4.798.023,93	0,99%	47.500,44
A2		-	-	-	1,99%	-
A3		39.437,70	-	39.437,70	2,00%	788,75
B1	Riesgo Potencial	-	-	-	5,00%	-
B2		10.137,06	-	10.137,06	10,00%	1.013,71
C1	Riesgo Deficiente	-	-	-	20,00%	-
C2		-	-	-	40,00%	-
D	Dudoso Recaudo	329,51	-	329,51	60,00%	197,71
E	Pérdida	117.320,40	-	117.320,40	100,00%	117.320,40
<b>TOTAL</b>		<b>4.965.248,60</b>	<b>-</b>	<b>4.965.248,60</b>		<b>166.821,00</b>

## NOTA No 7

## CUENTAS POR COBRAR

## INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

- **Cuentas por cobrar inversiones no privativas vencidas - Prostatus.-** El 25 de abril de 2005, la compañía Prostatus S.A., celebró conjuntamente con el Fondo Complementario "Caja de Cesantía y Jubilación de los Empleados de la Dirección General de Aviación Civil" un contrato de ejecución de obras y buen uso de recursos", cuyo objeto fue: "La empresa receptora, acepta la entrega de recursos por el titular por un monto de \$ 300.000,00 TRESCIENTOS MIL DOLARES 00/100, para la ejecución de las obras". Por recomendación del equipo de auditoría se provisiona el total de la deuda que mantiene la Compañía Prostatus S.A. Con el fin de solucionar el incumplimiento de las obligaciones contractuales por parte de la empresa PROSTATUS S.A a la CAJA DE



CESANTIA, se firma un acta transaccional el 26 de abril del 2012, los pagos se realizan de conformidad con la tabla de amortización suscrita para el efecto.

- **Cuentas por cobrar inversiones no privativas vencidas – Proyecto Cruz Loma.**- El 27 de julio de 2004 la Caja entrega el primer desembolso a favor de "Fideicomiso Cruz Loma" USD \$ 1.000.000,00 y el 31 de octubre de 2005 otro desembolso por USD \$100.000,00. Por recomendación del equipo de auditoría se realiza la provisión del 100% de lo adeudado. El Consejo de Administración de la CCJC, en sesión celebrada en el mes de julio del 2011, autoriza para que se proceda con la suscripción de un acta transaccional para el pago de las obligaciones crediticias que tiene el FIDEICOMISO PROYECTO TURISTICO "CRUZ LOMA" con la CCJC, los pagos se realizan de conformidad con la tabla de amortización suscrita para el efecto.

CUENTAS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		
AL 30/11/2017		
PROSTATUS	\$ 271.110,41	
PROYECTO CRUZ LOMA	\$ 830.553,62	
		\$ 1.101.664,03

PROVISION PARA CUENTAS POR COBRAR		
AL 30/11/2017		
PROSTATUS	\$ 271.109,41	
PROYECTO CRUZ LOMA	\$ 830.551,62	
		\$ 1.101.661,03



### NOTA No 8

#### INVERSION EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

En esta cuenta se registra el monto de los bienes entregados al Fondo en cancelación de deudas o adquiridos en ventas judiciales para satisfacer el pago de obligaciones en favor de la Institución: **Inmuebles Samaria y Proyecto Complejo "Peñón de la Flores"**

INVERSION EN PROYECTOS TERMINADOS	
INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA	
INMUEBLES SAMARIA	229.368,49 AVALUO DE LOS 6 DPTOS. ING. PATRICIO MUÑOZ
COMPLEJO PEÑON DE LAS FLORES	302.373,65 AVALUO VALOR DE MERCADO. LOGICALVALUE
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017	\$ 531.742,14

### NOTA No 9

#### PROPIEDAD Y EQUIPO

##### BIENES INMUEBLES

El valor del bien inmueble propiedad del Fondo al 30 de noviembre del 2017 es de \$ 401.247,60 de acuerdo a informe de avalúo realizado por el Ing. Patricio Muñoz

CTA	INMUEBLES CCJC	VALOR INICIAL	AVALUO	EMPRESA
160110	EDIFICIO CCJC	350.000,00	401.247,60	AVALUO ING. PATRICIO MUÑOZ



**NOTA No 10**

**OTROS ACTIVOS**

**ANTICIPOS A CONTRATISTAS**

Con fecha 10 de octubre del 2017 y con MEMORANDO CCJC-187-10-17 se dispone realizar un primer anticipo del 70% del valor del contrato suscrito con el Señor Byron Espinel, para completar la parte del muro de contención construido anteriormente al filo de la playa del Complejo Peñón de las Flores ubicado en Tonchigue – Esmeraldas y evitar que la fuerza de las olas destruya el relleno de la bajada a la playa y muro actual, la construcción del muro de gaviones es de 12m2 de largo.

OTROS ACTIVOS				
ANTICIPOS A CONTRATISTAS				
VALOR TOTAL DEL CONTRATO \$ 15.808,55				
CONSTRUCCION DE UN MURO DE GAVIONES QUE TENDRA 12 M2 DE LARGO.				
PRECIO:				
	SUBTOTAL	15.808,55	VALOR ANTICIPO \$ 11.065,99	
	IVA	0,00		
	TOTAL	15.808,55		
FORMA DE PAGO:				
	70% SUSCRIPCION DEL CONTRATO			
	30% RESTANTE AL SUSCRIBIR EL ACTA DE ENTREGA - RECEPCION DE LA OBRA REALIZADA, UNA VEZ QUE LOS MISMOS HAYAN SIDO RECIBIDOS Y APROBADOS POR LA CONTRATANTE PREVIA INSPECCION DE LA OBRA REALIZADA POR LAS PARTES			

**NOTA No 11**

**CUENTA INDIVIDUAL**

El Fondo lleva un registro individualizado de cada participe en el que consta debidamente determinados los aportes personales y los aportes patronales, el



rendimiento y en general cualquier hecho contable o movimiento que afecte a los recursos de su cuenta individual.

#### NOTA No 12

##### OBLIGACIONES PATRONALES

Registra las provisiones de los valores que el Fondo debe pagar a sus empleados en determinadas fechas como décimo tercero, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva, y aquellas retenciones realizadas y que se deben consignar a un tercero, como el IESS, SRI etc.

#### NOTA No 13

##### SUPERAVIT POR VALUACIONES

Registra la contrapartida de la valuación a precio de mercado del valor en libros de:

- ⊗ Bien Inmueble donde se ubican las oficinas del Fondo,
- ⊗ Avalúo de los Departamentos del Conjunto Samaria ubicado en Otavalo,
- ⊗ Avalúo del Complejo Peñón de las Flores ubicado en Tonchigue.

#### NOTA No 14

##### ESTRUCTURA B17

El valor de SEISCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE CON 95/100 (\$ 674.387,95 USD) Resultados del Ejercicio, no constan en los Estados Financieros Situación y de Pérdidas y Ganancias del mes de NOVIEMBRE del 2017, por disposición verbal de la SB Departamento de



Supervisión INSS Intendencia Nacional de Seguridad Social, la cual manifiesta que los Estados Financieros se deben enviar al órgano de control con valor cero en la cuenta de resultados y en la cuenta 3403 excedente del ejercicio de acuerdo a la especificación técnica de envío de la estructura B17.

### GASTOS

Corresponden a los desembolsos que forman parte de las actividades ordinarias de la Caja. Por lo tanto serán reconocidos contablemente como tales al incurrir en la obligación de pago por haber recibido bienes, servicios u otros. Su valor será el determinado en los documentos de soporte.

### INGRESOS

Constituyen aquellos ingresos provenientes de actividades financieras relacionadas con las actividades de inversión y otros, por lo tanto serán reconocidos contablemente como tales en el momento en que se tenga el derecho a recibirlos, por el valor que determinen los documentos de soporte.

ECUACION CONTABLE								
ACTIVO (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
13.694.634,51	+	260.525,90	=	12.982.445,34	+	37.801,22	+	934.913,85
13.955.160,41			=	13.955.160,41				

Tamara Quezada  
CONTADORA CCJC - DGAC

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC: 42

NOMBRE DEL FCPC: CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ACTIVO					
MES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 13.644.437,84	\$ 13.694.634,51	\$ 50.196,67	El incremento en los activos al 30 de noviembre de 2017 por \$ 50.196,67, surge del incremento de los préstamos quirografarios por vencer por el valor \$ 64.023,91, la disminución de los préstamos quirografarios reestructurados por -(\$9.730,83), la disminución de las inversiones no privativas vencidas por -(\$ 8.983,03) y además una disminución de las provisiones para inversiones privativas por \$ 8.983,03.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia
UTILIDAD					
MES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 606.952,07	\$ 674.387,95	\$ 67.435,88	La utilidad de este periodo corresponde a los ingresos que se describen en este rubro por el valor de \$ 87.973,22, y por los gastos de este mismo periodo por el valor de \$ 20.537,34, que se encuentra dentro del margen presupuestado, arrojando una utilidad neta de \$ 67.435,88	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 12.804.372,61	\$ 12.783.767,59	\$ (20.605,02)	La diferencia en la cuenta individual entre octubre y noviembre de 2017 por - (\$ 20.605,02), se debe exclusivamente a la disminución de los aportes de cesantia tanto personales como aportes patronales y la jubilación de aportes personales y patronales.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia
GASTO					
MES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 239.988,56	\$ 260.525,90	\$ 20.537,34	El incremento de gastos por \$ 20.537,34 corresponde a los egresos del mes de noviembre previstos en el presupuesto anual.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia
INGRESO					
MES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 846.940,63	\$ 934.913,85	\$ 87.973,22	La diferencia de los ingresos entre octubre y noviembre de 2017 que suman \$ 87.973,22, corresponde al incremento de los intereses por inversiones no privativas, intereses por inversiones privativas y otros rendimientos por el valor de \$87.545,44 y además al incremento en otros ingresos por \$ 427,78	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia

  
 Ing. Fernando Lozano  
 REPRESENTANTE LEGAL - ADM. BIESS  
 CAJA DE CESANTIA DE LA DGAC