



FCPC

RUC 1791701585001

CAJA DE CESANTÍA DGAC - FCPC



Quito DM, 08 de noviembre del 2017
CCJC-DGAC-CONT-23-2017

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 31 de octubre 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.

CAJA DE CESANTIA

REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DGAC



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

08 NOV 2017

4:35
HORA

23311

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

FUNCIÓNARIO QUE RECIBE



FCPC

RUC 1791701585001

CAJA DE CESANTÍA DGAC - FCPC



Quito DM, 08 de noviembre del 2017

CCJC-DGAC-CONT-24-2017

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 31 de octubre 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.

CAJA DE CESANTIA

REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DGAC


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-60508-E
Fecha : 2017-11-08 15:30:33 GMT -05
Recibido por : Lida Julieta Loachamin Pilaquina

| 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 | OCTUBRE DEL 2017 |
| INFORMACIÓN GENERAL | |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS | 1008 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS | |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES | 1008 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES | 793 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | \$ 242.898,15 |
| INFORMACION ADICIONAL | |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A | TAMARA QUEZADA P. |
| CORREO ELECTRÓNICO | tquezada@cesantiadac.fin.ec |
| NÚMERO DE CELULAR | 022905980 EXT 15 |
| NOMBRE DEL GERENTE | ING. FERNANDO LANDETA S. |
| CORREO ELECTRÓNICO | flandeta@cesantiadac.fin.ec |
| 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 BISS
 CCJC-DGAC



CAJA DE CESANTIA

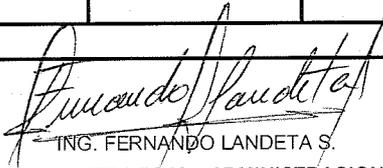


CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ECUACION CONTABLE ENERO - OCTUBRE

| GRUPO | CUENTAS | DESCRIPCION | TOTAL |
|-------|------------|-------------------------------------|----------------------|
| 1 | ACTIVO | | 13.644.437,84 |
| 4 | GASTOS | | 239.988,56 |
| | | TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) | 13.884.426,40 |
| 2 | PASIVOS | | 12.999.684,55 |
| 3 | PATRIMONIO | | 37.801,22 |
| 5 | INGRESOS | | 846.940,63 |
| | | TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) | 13.884.426,40 |
| | | TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-) | - |
| | | TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5 | |


ING. FERNANDO LANDETA S.

REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS
CCJC- DGAC


TAMARA QUEZADA P.
CONTADORA CCJC-DGAC

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|------------------|
| 1 | ACTIVOS | | \$ 13.644.437,84 |
| 11 | FONDOS DISPONIBLES | 1 | \$ 6.091.137,85 |
| 1101 | CAJA | | \$ 300,00 |
| 110105 | Efectivo | | \$ - |
| 110110 | Caja chica | | \$ 300,00 |
| 1102 | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | | \$ 6.090.837,85 |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales | | \$ 6.090.696,75 |
| 110210 | Bancos e instituciones financieras del exterior | | \$ 141,10 |
| 110215 | Remesas en tránsito | | \$ - |
| 1103 | EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO | | \$ - |
| 12 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 2 | \$ 2.018.865,62 |
| 1201 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | | \$ 1.986.941,00 |
| 120105 | Certificados de depósito | | \$ 1.986.061,00 |
| 120110 | Pólizas de acumulación | | \$ - |
| 120115 | Valores de titularización | | \$ - |
| 120120 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras | | \$ - |
| 120125 | Papel comercial emitido por instituciones financieras | | \$ - |
| 120130 | Reportos financieros | | \$ - |
| 120135 | Reporto bursátil | | \$ - |
| 120190 | Otras | | \$ 880,00 |
| 1202 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | \$ - |
| 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 | | \$ - |
| 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 | | \$ - |
| 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 | 3 | \$ 31.924,62 |
| 120505 | Valores de titularización | | \$ - |
| 120510 | Acciones | | \$ 31.924,62 |
| 1206 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | | \$ - |
| 120605 | Valores de titularización | | \$ - |
| 120610 | Acciones | | \$ - |
| 1299 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS) | | \$ - |
| 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) | | \$ - |
| 129930 | (Inversiones renta variable sector no financiero privado) | | \$ - |
| 129990 | (Provisión general) | | \$ - |
| 13 | INVERSIONES PRIVATIVAS | 5 | \$ 4.743.822,34 |
| 1301 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | | \$ 4.626.435,78 |
| 1302 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS | | \$ - |
| 1303 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS | | \$ 160.994,37 |
| 1304 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | | \$ 122.455,89 |
| 1305 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER | | \$ - |
| 1306 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS | | \$ - |
| 1307 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS | | \$ - |
| 1308 | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS | | \$ - |
| 1309 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | | \$ - |

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|-------------------|
| 1310 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS | | \$ - |
| 1311 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS | | \$ - |
| 1312 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | | \$ - |
| 1399 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | 6 | \$ (166.063,70) |
| 139905 | (Quirografarios) | | \$ (166.063,70) |
| 139910 | (Prendarios) | | \$ - |
| 139915 | (Hipotecarios) | | \$ - |
| 139990 | (Provisión general) | | \$ - |
| 14 | CUENTAS POR COBRAR | | \$ 24.538,13 |
| 1401 | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | \$ - |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | \$ - |
| 140110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | \$ - |
| 140115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | \$ - |
| 140120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | \$ - |
| 140125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | \$ - |
| 140130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | \$ - |
| 1402 | INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS | | \$ - |
| 140205 | Intereses por préstamos quirografarios | | \$ - |
| 140210 | Intereses por préstamos prendarios | | \$ - |
| 140215 | Intereses por préstamos hipotecarios | | \$ - |
| 1403 | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL | | \$ 15.416,75 |
| 140305 | Préstamos | | \$ - |
| 140310 | Anticipos de sueldos | | \$ 15.416,75 |
| 140390 | Otros conceptos | | \$ - |
| 1404 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS | | \$ 1.110.647,06 |
| 140405 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | \$ - |
| 140410 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | 7 | \$ 1.110.647,06 |
| 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 | | \$ 9.118,38 |
| 149005 | Cheques protestados y rechazados | | \$ - |
| 149010 | Arrendatarios | | \$ - |
| 149015 | Pago por cuenta de partícipes a cobrar | | \$ 602,10 |
| 149090 | Otros | | \$ 8.516,28 |
| 1499 | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR) | | \$ (1.110.644,06) |
| 149905 | (Provisiones intereses inversiones privadas) | | \$ - |
| 149910 | (Provisiones rendimientos inversiones no privadas) | | \$ - |
| 149915 | (Provisiones inversiones privadas vencidas) | | \$ (1.110.644,06) |
| 149920 | (Provisiones otras cuentas por cobrar) | | \$ - |
| 149990 | (Provisión general) | | \$ - |
| 15 | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS | | \$ 442.236,97 |
| 1501 | PROYECTOS INMOBILIARIOS | | \$ - |
| 150105 | Terrenos para urbanizar | | \$ - |
| 150110 | Terrenos para edificar | | \$ - |
| 150115 | Obras de urbanización | | \$ - |
| 150120 | Obras de edificación | | \$ - |
| 1502 | PROYECTOS TERMINADOS | | \$ 531.742,14 |
| 150205 | Inmuebles disponibles para la venta | 8 | \$ 531.742,14 |
| 150210 | Inmuebles para arrendar | | \$ - |
| 150299 | (Depreciación inmuebles para arrendar) | | \$ - |
| 1599 | (PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS) | | \$ (89.505,17) |
| 16 | PROPIEDAD Y EQUIPO | | \$ 302.297,16 |
| 1601 | BIENES INMUEBLES | | \$ 401.247,60 |
| 160105 | Terrenos | | \$ - |
| 160110 | Edificios | 9 | \$ 401.247,60 |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso | | \$ - |
| 1602 | BIENES MUEBLES | | \$ 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 | | \$ - |
| 160290 | Otros | | \$ 5.122,12 |
| 1699 | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA) | | \$ (150.120,86) |
| 169905 | (Edificios) | | \$ (106.958,20) |
| 169910 | (Muebles y enseres) | | \$ (16.240,13) |

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436



| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|--|-------|------------------|
| 169915 | (Equipo de oficina) | | \$ (15.940,49) |
| 169920 | (Equipo de computacion) | | \$ (10.248,21) |
| 169925 | (Vehiculos) | | \$ - |
| 169990 | (Otros) | | \$ (733,83) |
| 17 | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACION | | \$ - |
| 1701 | TERRENOS | | \$ - |
| 1702 | EDIFICIOS | | \$ - |
| 1703 | MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO | | \$ - |
| 1704 | UNIDADES DE TRANSPORTE | | \$ - |
| 1705 | TITULOS VALORES | | \$ - |
| 1790 | OTROS | | \$ - |
| 1799 | (PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACION) | | \$ - |
| 179905 | (Edificios) | | \$ - |
| 179910 | (Mobiliario, maquinaria y equipo) | | \$ - |
| 179915 | (Unidades de transporte) | | \$ - |
| 179920 | (Títulos valores) | | \$ - |
| 179990 | (Otros) | | \$ - |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | \$ 21.539,77 |
| 1901 | PAGOS ANTICIPADOS | | \$ 11.065,99 |
| 190105 | Anticipos a Contratistas | 10 | \$ 11.065,99 |
| 190110 | Anticipos a Proveedores | | \$ - |
| 190115 | Arriendos | | \$ - |
| 190120 | Seguros | | \$ - |
| 190190 | Otros | | \$ - |
| 190199 | (Amortización acumulada pagos anticipados) | | \$ - |
| 1902 | GASTOS DIFERIDOS | | \$ 10.473,78 |
| 190205 | Licencias y programas de computación | | \$ 91.709,73 |
| 190210 | Gastos de adecuación | | \$ - |
| 190290 | Otros | | \$ - |
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados) | | \$ (81.235,95) |
| 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 | | \$ 12.999.684,55 |
| 21 | CUENTA INDIVIDUAL | 11 | \$ 12.804.372,61 |
| 2101 | CESANTÍA | | \$ 9.121.124,14 |
| 210105 | Aportes personales | | \$ 8.507.631,88 |
| 210110 | Aportes patronales | | \$ 86.708,74 |
| 210115 | Aporte personal adicional | | \$ - |
| 210120 | Aportes retiro voluntario cesantía | | \$ 526.783,52 |
| 2102 | JUBILACIÓN | | \$ 3.683.248,47 |
| 210205 | Aportes personales | | \$ 1.660.466,09 |
| 210210 | Aportes patronales | | \$ 2.021.004,55 |
| 210215 | Aporte adicional personal | | \$ 1.777,83 |
| 210220 | Aportes retiro voluntario con relación laboral | | \$ - |
| 210225 | Aportes retiro voluntario sin relación laboral | | \$ - |
| 22 | BENEFICIO DEFINIDO | | \$ - |
| 2201 | CESANTÍA | | \$ - |
| 220105 | Aportes personales | | \$ - |
| 220110 | Aportes patronales | | \$ - |
| 220115 | Aporte personal adicional | | \$ - |
| 2202 | JUBILACIÓN | | \$ - |
| 220205 | Aportes personales | | \$ - |
| 220210 | Aportes patronales | | \$ - |
| 220215 | Aporte personal adicional | | \$ - |
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | | \$ 170.066,82 |
| 2301 | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | | \$ - |
| 230105 | Cesantía | | \$ - |
| 230110 | Jubilación | | \$ - |
| 230115 | Otras prestaciones | | \$ - |

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|---------------|
| 2302 | PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR | | \$ 5.600,00 |
| 230205 | Aportes | | \$ - |
| 230210 | Préstamos | | \$ 5.600,00 |
| 2303 | CONTRIBUCIONES | | \$ - |
| 230305 | Superintendencia de Bancos y Seguros | | \$ - |
| 230390 | Otros | | \$ - |
| 2304 | IMPUESTOS Y TASAS | | \$ 543,95 |
| 230405 | Impuestos municipales | | \$ - |
| 230410 | Retenciones IVA | | \$ 543,95 |
| 230490 | Otros | | \$ - |
| 2305 | TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS | | \$ 5.845,07 |
| 230501 | Tasa de Administración BIESS | | \$ 5.845,07 |
| 2390 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | \$ 158.077,80 |
| 239005 | Intereses por pagar | | \$ - |
| 239010 | Proveedores | | \$ 1.332,80 |
| 239015 | Honorarios por pagar | | \$ - |
| 239020 | Servicios básicos por pagar | | \$ - |
| 239025 | Dietas | | \$ - |
| 239030 | Cheques girados no cobrados | | \$ - |
| 239090 | Otras cuentas por pagar | | \$ 156.745,00 |
| 24 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | | \$ - |
| 2401 | SOBREGIROS BANCARIOS | | \$ - |
| 2402 | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES | | \$ - |
| 2403 | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR | | \$ - |
| 2490 | OTRAS OBLIGACIONES | | \$ - |
| 25 | OBLIGACIONES PATRONALES | 12 | \$ 22.880,60 |
| 2501 | REMUNERACIONES POR PAGAR | | \$ - |
| 2502 | BENEFICIOS SOCIALES | | \$ 6.431,55 |
| 2503 | APORTES Y RETENCIONES IEES | | \$ 1.791,37 |
| 2504 | FONDO DE RESERVA | | \$ 579,97 |
| 2505 | RETENCIONES EN LA FUENTE | | \$ 14.077,71 |
| 2506 | RETENCIONES JUDICIALES | | \$ - |
| 2507 | GASTOS DE REPRESENTACIÓN | | \$ - |
| 2590 | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS | | \$ - |
| 29 | OTROS PASIVOS | | \$ 2.364,52 |
| 2901 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | \$ 2.364,52 |
| 290105 | Intereses recibidos por anticipado | | \$ - |
| 290110 | Arrendos recibidos por anticipado | | \$ - |
| 290115 | Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario | | \$ - |
| 290120 | Jubilación patronal de empleados | | \$ - |
| 290190 | Otros | | \$ 2.364,52 |
| 2903 | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS | | \$ - |
| 290305 | Terrenos urbanizados | | \$ - |
| 290310 | Inmuebles | | \$ - |
| 2904 | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS | | \$ - |
| 2990 | OTROS | | \$ - |
| 299005 | Sobrantes de caja | | \$ - |
| 299090 | Varios | | \$ - |
| 3 | PATRIMONIO | | \$ 37.801,22 |
| 31 | RESERVAS | | \$ - |
| 3101 | RESERVAS ESPECIALES | | \$ - |
| 32 | SUPERÁVIT POR VALUACIONES | | \$ 37.801,22 |
| 3201 | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES | 13 | \$ 37.801,22 |
| 3202 | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES | | \$ - |
| 33 | OTROS APORTES RESTRINGIDOS | | \$ - |
| 3301 | CESANTÍA | | \$ - |
| 3302 | JUBILACIÓN | | \$ - |
| 34 | RESULTADOS | | \$ - |
| 3401 | EXCEDENTES ACUMULADOS | | \$ - |
| 3402 | (PÉRDIDAS ACUMULADAS) | | \$ - |
| 3403 | EXCEDENTES DEL EJERCICIO | 14 | \$ - |
| 3404 | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO) | | \$ - |

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436



| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|-----------------|
| 7 | CUENTAS DE ORDEN | | \$ - |
| 71 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO | | \$ 5.706.605,85 |
| 7101 | ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS | | \$ 5.706.605,85 |
| 710105 | Pagarés | | \$ 5.706.605,85 |
| 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 | | \$ 5.706.605,85 |
| 7201 | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS | | \$ 5.706.605,85 |
| 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 | | \$ - |
| 7301 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | \$ - |
| 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 | | \$ - |
| 7401 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | \$ - |
| 740105 | Documentos en garantía | | \$ - |
| 740110 | Vehículos en garantía | | \$ - |
| 740115 | Bienes inmuebles en garantía | | \$ - |
| 740120 | Otros bienes en garantía | | \$ - |
| 740125 | En comodato | | \$ - |
| 7402 | PROVISIONES CONSTITUIDAS | | \$ - |
| 740205 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | \$ - |
| 740208 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | \$ - |
| 740211 | Inversiones renta fija sector financiero público | | \$ - |
| 740214 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | \$ - |
| 740217 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | \$ - |
| 740220 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | \$ - |
| 740223 | Préstamos quirografarios por vencer | | \$ - |
| 740226 | Préstamos quirografarios renovados | | \$ - |
| 740229 | Préstamos quirografarios reestructurados | | \$ - |
| 740232 | Préstamos quirografarios vencidos | | \$ - |
| 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 cesantia | | \$ - |
| 740410 | Aportes patronales retiro voluntario cesantia | | \$ - |
| 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 | | \$ - |

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

Tamara Quezada P.
 TAMARA QUEZADA P.
 CONTADORA CCJC-DGAC

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL



AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|---------------|
| 4 | GASTOS | | \$ 239.988,56 |
| 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 | | \$ - |
| 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 | | \$ 103.686,15 |
| 4301 | GASTOS DEL PERSONAL | | \$ 103.686,15 |
| 430105 | Remuneraciones o salario | | \$ 60.618,62 |
| 430110 | Remuneración extraordinaria | | \$ - |
| 430115 | Décimos sueldos | | \$ 7.569,35 |
| 430120 | Aporte Patronal | | \$ 9.355,89 |
| 430125 | Fondo de reserva | | \$ 5.049,70 |
| 430130 | Jubilación patronal | | \$ - |
| 430135 | Por desahucio o despido | | \$ - |
| 430140 | Uniformes | | \$ 4.073,00 |
| 430145 | Gastos de representación | | \$ - |
| 430190 | Otros | | \$ 17.019,59 |
| 44 | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | | \$ 75.604,04 |
| 4401 | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES | | \$ 11.990,67 |
| 440105 | Servicios básicos | | \$ 6.765,50 |
| 440110 | Servicio transporte personal | | \$ - |
| 440115 | Movilizaciones | | \$ 1.537,96 |
| 440120 | Impresión, reproducción y publicaciones | | \$ 2.408,43 |
| 440125 | Servicios de vigilancia | | \$ - |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza | | \$ 650,35 |
| 440190 | Otros servicios generales | | \$ 628,43 |
| 4402 | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | | \$ 6.074,58 |
| 440205 | Pasajes en el interior | | \$ 2.734,58 |
| 440210 | Pasajes para el exterior | | \$ - |
| 440215 | Viáticos y subsistencias internas | | \$ 3.340,00 |
| 440220 | Viáticos y subsistencias en el exterior | | \$ - |
| 4403 | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | \$ 28.726,73 |
| 440305 | Mantenimiento de terrenos | | \$ - |
| 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas | | \$ 28.666,73 |
| 440315 | Mantenimiento de mobiliarios y equipos | | \$ 60,00 |
| 440320 | Mantenimiento de vehículos | | \$ - |

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

RUC 1791701585001

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL



AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|--|-------|--------------|
| 440390 | Otras | | \$ - |
| 4404 | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | \$ - |
| 440405 | Arrendamiento edificios, locales y oficinas | | \$ - |
| 440410 | Arrendamiento de vehículos | | \$ - |
| 440415 | Arrendamientos de equipos informáticos | | \$ - |
| 440420 | Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos | | \$ - |
| 440490 | Otros | | \$ - |
| 4405 | HONORARIOS A PROFESIONALES | | \$ 22.713,56 |
| 440505 | Consultoría, asesoría e investigación especializada | | \$ - |
| 440510 | Servicios de auditoría externa | | \$ - |
| 440515 | Servicios profesionales | | \$ 22.713,56 |
| 440520 | Diseño de proyectos no ejecutados | | \$ - |
| 4406 | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | | \$ 3.128,50 |
| 440605 | Material de Oficina | | \$ 3.128,50 |
| 440610 | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad | | \$ - |
| 4407 | GASTOS DE INFORMÁTICA | | \$ 2.970,00 |
| 440705 | Desarrollo de sistemas informáticos | | \$ - |
| 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos | | \$ 2.970,00 |
| 440790 | Otros | | \$ - |
| 45 | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS | | \$ 806,65 |
| 4501 | TÍTULOS Y VALORES | | \$ - |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones | | \$ - |
| 450110 | Prima en compra de inversiones | | \$ - |
| 4502 | COSTOS FINANCIEROS | | \$ 806,65 |
| 450205 | Intereses en préstamos | | \$ - |
| 450210 | Gastos bancarios | | \$ 806,65 |
| 4503 | COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS | | \$ - |
| 4504 | GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS | | \$ - |
| 46 | GASTOS NO OPERATIVOS | | \$ 25.088,07 |
| 4601 | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | | \$ 25.088,07 |
| 460105 | Impuestos y tasas | | \$ 15.109,48 |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros | | \$ 9.681,66 |
| 460190 | Otros | | \$ 296,93 |
| 47 | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | \$ 34.803,65 |
| 4701 | GASTO POR DEPRECIACIÓN | | \$ 20.884,95 |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar | | \$ - |
| 470110 | Depreciación edificios | | \$ 16.718,70 |
| 470115 | Depreciación muebles y enseres | | \$ 1.796,90 |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina | | \$ 1.473,80 |
| 470125 | Depreciación equipos de computación | | \$ 895,55 |
| 470130 | Depreciación vehículos | | \$ - |
| 4702 | AMORTIZACIONES | | \$ 6.462,00 |
| 470205 | Pagos anticipados | | \$ - |
| 470210 | Gastos anticipados | | \$ 6.462,00 |
| 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 | | \$ 7.456,70 |
| 470605 | Proyectos inmobiliarios | | \$ - |
| 470610 | Inmuebles disponibles para la venta | | \$ 7.456,70 |
| 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 | | \$ - |

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

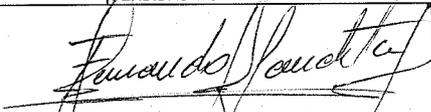
RUC 1791701585001

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

CODIGO: 3436

| CODIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|--------|---|-------|---------------|
| 470790 | Otros | | \$ - |
| 4708 | PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS | | \$ - |
| 470805 | Derechos fiduciarios | | \$ - |
| 470890 | Otros | | \$ - |
| 48 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS | | \$ - |
| 4801 | SEGUROS | | \$ - |
| 4890 | OTROS | | \$ - |
| 489005 | Gasto custodia de valores | | \$ - |
| 489090 | Otros | | \$ - |
| | | | \$ - |
| 5 | INGRESOS | | \$ 846.940,63 |
| 51 | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | | \$ 748.748,39 |
| 5101 | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | \$ 104.210,37 |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | \$ 104.210,37 |
| 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | \$ - |
| 510115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | \$ - |
| 510120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | \$ - |
| 510125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | \$ - |
| 510130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | \$ - |
| 5102 | POR INVERSIONES PRIVATIVAS | | \$ 456.631,68 |
| 510205 | Quirografarios | | \$ 456.631,68 |
| 510210 | Prendarios | | \$ - |
| 510215 | Hipotecarios | | \$ - |
| 5190 | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS | | \$ 187.906,34 |
| 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 | | \$ - |
| 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 | | \$ 98.192,24 |
| 5301 | ARRIENDOS | | \$ - |
| 5302 | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS | | \$ - |
| 5303 | COMISIONES POR SERVICIOS | | \$ 6.426,50 |
| 5390 | INGRESOS VARIOS | | \$ 91.765,74 |
| 539005 | Reversión de provisiones | | \$ 48.554,35 |
| 539090 | Otros ingresos | | \$ 43.211,39 |
| 59 | PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | \$ - |


 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.

| | | |
|--|--------------|---------------------|
| BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | | \$ 6.090.837,85 |
| BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL | | 6.090.696,75 |
| BANCO PICHINCHA | 1.614.143,44 | |
| BANCO PICHINCHA | 232.968,32 | |
| BANCO PACIFICO | 717.239,22 | |
| MUTUALISTA PICHINCHA | 141,88 | |
| BANCO GENERAL RUMIÑAHUI | 8.344,66 | |
| BANCO INTERNACIONAL | 1.017.859,83 | |
| BANCO DEL AUSTRO | 2.499.999,40 | |
| BANCO E INSTITUCIONES FINANCIERA DEL EXTERIOR | | 141,10 |
| STATE TRUST | 141,10 | |



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 Biess.

| 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 era 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.

| INVERSIONES POR REALIZAR | | | |
|--------------------------|-------|------|----------------|
| BANCO | TASA | DIAS | MONTO |
| Banco Pichincha | 4.25% | 120 | \$557,450.00 |
| CFN | 1.90% | 120 | \$1.528.711.00 |
| BDE | 2.75% | 120 | \$885,855.00 |
| | | | \$2,976,016.00 |

Al 31 de octubre el portafolio de inversiones es el siguiente:

| TOTAL PORTAFOLIO DE INVERSIONES | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|-------------|---------------|-----------------|------------|----------------|-------------|
| AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017 | | | | | | | | | |
| No. | Financiera | Nacional | | | Internacional | Total Invertido | Tasa Prom. | Plazo Promedio | % del Total |
| | | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | | | | | | | |
| | | Certificados de Depósito | Papeles Comerciales | Acciones | Bonos | | | | |
| | | \$1.986.061,00 | \$0,00 | \$31.924,62 | \$880,00 | \$2.018.865,62 | 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 | 7,74% |
| 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 | 30,18% |
| 6 | BANCO PACIFICO | \$558.039,00 | | | | \$558.039,00 | 5,00% | 120 | 27,64% |
| 7 | PRODUBANCO | \$521.747,00 | | | | \$521.747,00 | 2,75% | 120 | 25,84% |
| 6 | Acción...B.GUAYAQUIL (AAA-) | | | \$31.924,62 | | \$31.924,62 | | | 1,58% |
| 7 | Bonos...STATE TRUST | | | | \$880,00 | \$880,00 | | | 0,04% |

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 31 de octubre del 2017 tiene un valor de USD 0.39 ctvs. por acción.



NOTAS ESTADOS FINANCIEROS OCTUBRE 2017

| DETALLE DE TITULOS DE ACCIONES B GYQ. | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------------------|------------------|--------------|-----------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| No. | FECHA EMISION | TITULO | SERIE | VALOR | VALOR ADQUISICION | VALOR NOMINAL | DETALLE | EMISOR |
| | | | | 81.858,00 | | | | |
| 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 | | \$ 0,39 | | | | | |
| | SALDO AL 31/10/2017 | | \$ 31.924,62 | | | | | |

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 | \$ 880,00 | 7,00% | 09/12/2003 | 06/12/2018 |
| SALDO AL 31/10/2017 | \$ 880,00 | | | |

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 |
| TOTAL | 283 | 794.136,64 | 205 | 1.848.693,84 | 238 | 316150 | 726 | 2.958.980,48 |



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 | | | | CODIGO OFICINA: | 3436 |
| FECHA: | 31/10/2017 | | | | | |
| CREDITOS QUIROGRAFARIOS | | (A) TOTAL | (B) CUENTA INDIVIDUAL | (C) SALDO SUJETO A CALIFICACION | (D) % DE PROVISIÓN | (E) PROVISION ES REQUERIDAS |
| A1 | Riesgo Normal | 4.762.773,21 | - | 4.762.773,21 | 0,99% | 47.151,45 |
| A2 | | | | | 1,99% | - |
| A3 | | 19.884,60 | - | 19.884,60 | 2,00% | 397,69 |
| B1 | Riesgo Potencial | | | | 5,00% | - |
| B2 | | 9.269,60 | - | 9.269,60 | 10,00% | 926,96 |
| C1 | Riesgo Deficiente | | | | 20,00% | - |
| C2 | | 329,51 | - | 329,51 | 40,00% | 131,80 |
| D | Dudoso Recaudo | 433,33 | - | 433,33 | 60,00% | 260,00 |
| E | Pérdida | 117.195,79 | - | 117.195,79 | 100,00% | 117.195,79 |
| TOTAL | | 4.909.886,04 | - | 4.909.886,04 | | 166.063,70 |

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 31/10/2017 | | |
| PROSTATUS | \$ 274.335,31 | |
| PROYECTO CRUZ LOMA | \$ 836.311,75 | |
| | | \$ 1.110.647,06 |
| PROVISION PARA CUENTAS POR COBRAR | | |
| AL 31/10/2017 | | |
| PROSTATUS | \$ 274.334,31 | |
| PROYECTO CRUZ LOMA | \$ 836.309,75 | |
| | | \$ 1.110.644,06 |



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 PEÑÓN DE LAS FLORES | 302.373,65 AVALUO VALOR DE MERCADO. LOGICALVALUE |
| AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017 | \$ 531.742,14 |

NOTA No 9

PROPIEDAD Y EQUIPO

BIENES INMUEBLES

El valor del bien inmueble propiedad del Fondo al 31 de octubre del 2017 es de \$ 401.247,60 de acuerdo a informe de avalúo realizado por el Ing. Patricio Muñoz

| CITA | 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.

| 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 |
| 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 partícipe 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 SEIS MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS CON 07/100 (\$ 606.952,07 USD) Resultados del Ejercicio, no constan en los Estados Financieros Situación y de Pérdidas y Ganancias del mes de OCTUBRE 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 ENERO - OCTUBRE | | | |
|-----------------------------------|------------|------------------------------------|---------------|
| GRUPO | CUENTAS | DESCRIPCION | TOTAL |
| 1 | ACTIVO | | 13.644.437,84 |
| 4 | GASTOS | | 239.988,56 |
| | | TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4) | 13.884.426,40 |
| 2 | PASIVOS | | 12.999.684,55 |
| 3 | PATRIMONIO | | 37.801,22 |
| 5 | INGRESOS | | 846.940,63 |
| | | TOTAL (GRUPO2 + GRUPO 3 + GRUPO 5) | 13.884.426,40 |
| | | TOTAL GRUPO 1 + GRUPO 4 (-) | - |
| | | TOTAL GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5 | |


Tamara Quezada



CAJA DE SEGURO SOCIAL

CONTADORA CCJC - DGAC

HOJA DE OBSERVACIONES

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

NÚMERO DEL FCPC: 42

| ACTIVO | | OBSERVACIÓN | | PLAN DE ACCIÓN |
|---|------------------|------------------|------------------------|---|
| MES | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | VARIACIÓN DE LA CUENTA | Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía |
| USD | \$ 13.624.711,54 | \$ 13.644.437,84 | \$ 19.726,30 | |
| <p>El incremento en los activos al 31 de octubre de 2017 por \$ 19.726,30, surge del incremento de los préstamos quirografarios por vencer por el valor: \$79.315,46, la disminución de los préstamos quirografarios reestructurados por \$46.060,49, y la disminución de los préstamos quirografarios vencidos por \$ 39.790,04 y demás una disminución de las provisiones para inversiones privadas por \$32.259,91. Otro aspecto relevante para esta diferencia es el incremento de anticipos a contratistas por el valor de \$11.065,69</p> | | | | |
| UTILIDAD | | OBSERVACIÓN | | PLAN DE ACCIÓN |
| MES | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | VARIACIÓN DE LA CUENTA | Ninguna |
| USD | \$ 512.843,51 | \$ 606.952,07 | \$ 94.108,56 | |
| <p>La utilidad de este periodo corresponde al incremento de \$ 117.169,06, por los ingresos que se describen en este rubro y por los gastos de este mismo periodo por el valor de \$ 23.060,50, que se encuentra dentro del margen presupuestado, arrojando una utilidad neta de \$ 94.108,56</p> | | | | |
| CUENTA INDIVIDUAL | | OBSERVACIÓN | | PLAN DE ACCIÓN |
| MES | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | VARIACIÓN DE LA CUENTA | Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía |
| USD | \$ 12.866.008,62 | \$ 12.804.372,61 | \$ (61.636,01) | |
| <p>La diferencia en la cuenta individual entre septiembre y octubre de 2017 por \$ 61.636,01, se debe exclusivamente a la disminución de los aportes de cesantía tanto personales como aportes patronales y la jubilación de aportes personales y patronales.</p> | | | | |
| GASTO | | OBSERVACIÓN | | PLAN DE ACCIÓN |
| MES | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | VARIACIÓN DE LA CUENTA | Ninguna |
| USD | \$ 216.928,06 | \$ 239.988,56 | \$ 23.060,50 | |
| <p>El incremento de gastos por \$ 23.060,50 corresponde a los egresos del mes de octubre previstos en el presupuesto anual.</p> | | | | |
| INGRESO | | OBSERVACIÓN | | PLAN DE ACCIÓN |
| MES | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | VARIACIÓN DE LA CUENTA | Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía |
| USD | \$ 729.771,57 | \$ 846.940,63 | \$ 117.169,06 | |
| <p>La diferencia de los ingresos entre septiembre y octubre de 2017 que suman \$ 117.169,06, corresponde al incremento de los intereses por inversiones no privadas, intereses por inversiones privadas y otros rendimientos por el valor de \$83.747,78 y además al incremento en otros ingresos por \$ 33.421,88</p> | | | | |



TAMARA QUEZADA P.
CONTADOR/A CCJC- DGAC

CAJA DE CESANTIA