CAJA DE CESANTÍA Y JUB. COMPLEMENTARIA
DGAC - FCPC

RUC 1791701585001

Quito DM, 08 de septiembre del 2018
CCJC-DGAC-CONT-15-2018

Señora Economista
Karen Zambrano
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL,
DE LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS (E)
Ciudad.-

De mi consideración:

Me permito remitir a Usted Señora Intendente, los Estados Financieros al 31 de agosto del 2018 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,
- Ecuación Contable.

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

Lcda. Adriana Cañar
REPRESENTANTE LEGAL – ADMINISTRACIÓN BIESS
CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DGAC

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600
RAZÓN DE RECEPCIÓN
Documento No. : SB-SG-2018-39452-E
Fecha : 2018-09-07 16:06:51 GMT -05
Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo
CONTIENE : 1 HOJA ANEXO: 23 HOJAS

CAJA DE CESANTÍA Y JUB. COMPLEMENTARIA
DGAC - FCPC

RUC 1791701585001

Quito DM, 08 de septiembre del 2018
CCJC-DGAC-CONT-16-2018

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 agosto del 2018 de la Caja de Cesantía y Jubilación Complementaria de la Dirección General de Aviación Civil, que incluyen lo siguiente:

- Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
- 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.

Lcda. Adriana Cañar
REPRESENTANTE LEGAL – ADMINISTRACIÓN BIESS
CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DGAC

Cédula Ciudadanía: 1717210767
acanars86@gmail.com

CAJA DE CESANTIA

BANCO DEL IESS
VENTANILLA UNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
07 SEP 2018 16:47 HORA
SIN ANEXOS
CON ANEXOS X

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	AGOSTO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS	1038
NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS (ya no aportan pero tienen un saldo a favor)	108
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES	1146
NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	105
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	$ 666.902,34
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	TAMARA QUEZADA P.
CORREO ELECTRÓNICO	tquezada@cesantiadac.fin.ec
NÚMERO DE CELULAR	022905980 EXT 15
NOMBRE DEL GERENTE	LCDA. ADRIANA CAÑAR S.
CORREO ELECTRÓNICO	cesantiadgac@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0987921129
DIRECCIÓN DEL FCPC	JUAN DE SALINAS 16-40 Y RIO DE JANEIRO
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	022905980

LCDA. ADRIANA CAÑAR S.
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS
CCJC-DGAC

INFORMACION QUE DEBE SER REMITIDA POR LOS FCPC: CONJUNTAMENTE CON LA INFORMACION FINANCIERA DE CADA MES

NOMBRE DEL FONDO: CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

MES Y AÑO DE LA INFORMACION: .AGOSTO 2018

NUMERO DE PARTICIPES AL FIN DE MES	1038
NUMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CREDITO (S)	815
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (CAPITAL)	434.148,62
VALOR PLANILLAS EMITIDA POR CARTERA (INTERESES)	58.374,57
NUMERO DE BENEFICIARIOS POR PENSIONES	
PROMEDIO DE LA PENSION PAGADA	
VALOR PLANILLA EMITIDA POR APORTES	34.686,67
VALOR TOTAL DE LAS PENSIONES PAGADAS	

INFORMACION ADICIONAL:

NOMBRE DEL CONTADOR/A	QUEZADA PORTILLA TAMARA
CORREO ELECTRONICO	cesantiadgac@gmail.com
NOMBRE DEL GERENTE	LCDA. CAÑAR S. ADRIANA
CORREO ELECTRONICO	cesantiadgac@gmail.com
NOMBRE PRESIDENTE CONSEJO DE ADMINISTRACION	
CORREO ELECTRONICO	
DIRECCION COMPLETA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	JUAN SALINAS 440 Y RIO DE JANEIRO
TELEFONOS DEL FONDO COMPLEMENTARIO	022905980-022566007-022524308

NOTA:

El número de partiicipes beneficiarios de créditoa se determinará: Si un partícipe tiene un crédito hipotecario, un prendario o un quirografario corresponde a un solo partícipe independientemente que tiene diferentes créditos.

* Los Fondos de Cesantía no considerar los datos de pensiones.

Elaborado: Dirección de Auditoría de Fondos Complementarios

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		13.766.197,38
11	FONDOS DISPONIBLES	1	1.150.293,41
1101	CAJA		300,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		300,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.149.993,41
110205	Bancos e instituciones financieras locales		1.149.545,86
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		447,55
110215	Remesas en tránsito		0,00
1103	EFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0,00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	6.457.095,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		6.393.000,00
120105	Certificados de depósito		6.393.000,00
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		0,00
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	64.095,00
120505	Valores de titularización		0,00
120510	Acciones		64.095,00
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	4	5.400.229,66
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		5.343.417,91
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0,00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		113.310,90
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		126.146,77
1305	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		0,00
1306	PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0,00
1307	PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1308	PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		0,00
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		0,00
1310	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		0,00
1311	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		0,00
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		0,00
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	5	-182.645,92
139905	(Quirografarios)		-182.645,92
139910	(Prendarios)		0,00
139915	(Hipotecarios)		0,00
139990	(Provisión general)		0,00
14	CUENTAS POR COBRAR		23.393,14
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		0,00
140205	Intereses por préstamos quirografarios		0,00
140210	Intereses por préstamos prendarios		0,00
140215	Intereses por préstamos hipotecarios		0,00
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		5.450,15
140305	Préstamos		0,00
140310	Anticipos de sueldos		5.450,15
140390	Otros conceptos		0,00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	6	1.025.439,10
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		1.025.439,10
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	PLANILLAS EMITIDAS		0,00
140505	Aportes		0,00
140510	Préstamos		0,00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		17.451,99
149005	Cheques protestados y rechazados		0,00
149010	Arrendatarios		0,00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		652,41
149090	Otros		16.799,58
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-1.024.948,10
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		0,00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0,00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-1.024.948,10
149920	(Provisiones otras cuentas por cobrar)		0,00
149990	(Provisión general)		0,00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS		442.262,14
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		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	PROYECTOS TERMINADOS	7	531.742,14
150205	Inmuebles disponibles para la venta		531.742,14
150210	Inmuebles para arrendar		0,00
150299	(Depreciación inmuebles para arrendar)		0,00
1599	(PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)		-89.480,00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		283.812,25
1601	BIENES INMUEBLES		401.247,60
160105	Terrenos		0,00
160110	Edificios	8	401.247,60
160115	Construcciones y remodelaciones en curso		0,00
1602	BIENES MUEBLES		53.095,41
160205	Muebles y enseres		16.344,55
160210	Equipo de oficina		17.813,55
160215	Equipo de computación		13.815,19
160220	Vehículos		0,00
160290	Otros		5.122,12
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-170.530,76
169905	(Edificios)		-123.676,90
169910	(Muebles y enseres)		-16.344,55
169915	(Equipo de oficina)		-17.436,25
169920	(Equipo de computacion)		-11.889,53
169925	(Vehiculos)		0,00
169990	(Otros)		-1.183,53
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0,00
1701	TERRENOS		0,00
1702	EDIFICIOS		0,00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0,00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0,00
1705	TÍTULOS VALORES		0,00
1790	OTROS		0,00
1799	(PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN)		0,00
179905	(Edificios)		0,00
179910	(Mobiliario, maquinaria y equipo)		0,00
179915	(Unidades de transporte)		0,00
179920	(Titulos valores)		0,00
179990	(Otros)		0,00
19	OTROS ACTIVOS		9.111,78
1901	PAGOS ANTICIPADOS		5.100,00
190105	Anticipos a Contratistas		1.100,00
190110	Anticipos a Proveedores		4.000,00
190115	Arriendos		0,00
190120	Seguros		0,00
190190	Otros		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0,00
1902	**GASTOS DIFERIDOS**		**4.011,78**
190205	Licencias y programas de computación		91.709,73
190210	**Gastos de adecuación**		0,00
190290	Otros		0,00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-87.697,95
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	**(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)**		**0,00**
199905	(Derechos fiduciarios)		0,00
199990	(Otros)		0,00
			13.138.591,57
2	**PASIVOS**	9	**12.824.778,37**
21	**CUENTA INDIVIDUAL**		**9.193.366,59**
2101	**CESANTÍA**		8.549.709,44
210105	Aportes personales		85.064,11
210110	**Aportes patronales**		0,00
210115	Aporte personal adicional		558.593,04
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		**3.631.411,78**
2102	**JUBILACIÓN**		1.637.819,10
210205	Aportes personales		1.991.814,85
210210	**Aportes patronales**		1.777,83
210215	**Aporte adicional personal**		0,00
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0,00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		**0,00**
22	**BENEFICIO DEFINIDO**		**0,00**
2201	**CESANTÍA**		0,00
220105	Aportes personales		0,00
220110	**Aportes patronales**		0,00
220115	**Aporte personal adicional**		**0,00**
2202	**JUBILACIÓN**		0,00
220205	Aportes personales		0,00
220210	**Aportes patronales**		0,00
220215	**Aporte personal adicional**		**305.145,29**
23	**CUENTAS POR PAGAR**		**0,00**
2301	**PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR**		0,00
230105	Cesantía		0,00
230110	Jubilación		0,00
230115	Otras prestaciones		**52.170,31**
2302	**PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR**		0,00
230205	Aportes		52.170,31
230210	**Préstamos**		**0,00**
2303	**CONTRIBUCIONES**		0,00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0,00
230390	Otros		**578,63**
2304	**IMPUESTOS Y TASAS**		0,00
230405	Impuestos municipales		578,63
230410	**Retenciones IVA**		0,00
230490	Otros		**6.265,72**
2305	**TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS**		6.265,72
230501	Tasa de Administración BIESS		**246.130,63**
2390	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		0,00
239005	Intereses por pagar		0,00
239010	**Proveedores**		0,00
239015	**Honorarios por pagar**		0,00
239020	**Servicios básicos por pagar**		0,00
239025	**Dietas**		0,00
239030	**Cheques girados no cobrados**		246.130,63
239090	Otras cuentas por pagar		**0,00**
24	**OBLIGACIONES FINANCIERAS**		0,00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		
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**	10	**7.584,32**
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0,00
2502	**BENEFICIOS SOCIALES**		4.794,17
2503	**APORTES Y RETENCIONES IESS**		1.328,03
2504	**FONDO DE RESERVA**		928,84
2505	**RETENCIONES EN LA FUENTE**		533,28
2506	**RETENCIONES JUDICIALES**		0,00
2507	**GASTOS DE REPRESENTACIÓN**		0,00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0,00
29	**OTROS PASIVOS**		**1.083,59**
2901	**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**		**1.083,59**
290105	Intereses recibidos por anticipado		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290110	Arriendos 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		1.083,59
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS		0,00
290305	Terrenos urbanizados		0,00
290310	Inmuebles		0,00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0,00
2990	OTROS		0,00
299005	Sobrantes de caja		0,00
299090	Varios		0,00

3	PATRIMONIO		37.801,22
31	RESERVAS		0,00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0,00
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		37.801,22
3201	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	11	37.801,22
3202	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0,00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0,00
3301	CESANTÍA		0,00
3302	JUBILACIÓN		0,00
34	RESULTADOS		0,00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0,00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0,00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	12	0,00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0,00

LCDA. ADRIANA CAÑAR S.
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS
CCJC- DGAC

TAMARA QUEZADA P.
CONTADORA CCJC-DGAC

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		192.435,98
41	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0,00
4101	PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
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	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
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	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0,00
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	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		0,00
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	PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0,00
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	GASTOS DE PERSONAL		66.676,41
4301	GASTOS DEL PERSONAL		66.676,41
430105	Remuneraciones o salario		49.162,82
430110	Remuneración extraordinaria		0,00
430115	Décimos sueldos		5.545,70
430120	Aporte Patronal		5.855,31
430125	Fondo de reserva		3.741,28
430130	Jubilación patronal		0,00
430135	Por desahucio o despido		0,00
430140	Uniformes		0,00
430145	Gastos de representación		0,00
430190	Otros		2.371,30
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		65.889,34
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		9.089,60
440105	Servicios básicos		5.117,63
440110	Servicio transporte personal		0,00
440115	Movilizaciones		628,15
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		2.245,37
440125	Servicios de vigilancia		0,00
440130	Servicios de aseo y limpieza		458,39
440190	Otros servicios generales		640,06
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		8.288,75
440205	Pasajes en el interior		3.483,75
440210	Pasajes para el exterior		0,00
440215	Viáticos y subsistencias internas		4.805,00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0,00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		16.583,04
440305	Mantenimiento de terrenos		0,00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		11.477,33
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		5.105,71
440320	Mantenimiento de vehículos		0,00
440390	Otras		0,00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00
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	HONORARIOS A PROFESIONALES		26.504,51
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0,00
440510	Servicios de auditoría externa		0,00
440515	Servicios profesionales		26.504,51
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0,00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		3.364,45
440605	Material de Oficina		3.364,45

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0,00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		2.058,99
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0,00
440710	Mantenimiento de sistemas , equipos informáticos		2.058,99
440790	Otros		0,00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		5.099,02
4501	TÍTULOS Y VALORES		0,00
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		0,00
450110	Prima en compra de inversiones		0,00
4502	COSTOS FINANCIEROS		399,73
450205	Intereses en préstamos		0,00
450210	Gastos bancarios		399,73
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0,00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		4.699,29
46	GASTOS NO OPERATIVOS		18.290,62
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		18.290,62
460105	Impuestos y tasas		8.049,24
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		10.241,38
460190	Otros		0,00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		36.480,59
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		16.367,88
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0,00
470110	Depreciación edificios		13.374,96
470115	Depreciación muebles y enseres		323,28
470120	Depreciación equipos de oficina		1.246,60
470125	Depreciación equipos de computación		1.423,04
470130	Depreciación vehículos		0,00
4702	AMORTIZACIONES		5.169,60
470205	Pagos anticipados		0,00
470210	Gastos anticipados		5.169,60
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
470390	Provisión general		0,00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		14.943,11
470405	Por préstamos quirografarios		14.943,11
470410	Por préstamos prendarios		0,00
470415	Por préstamos hipotecarios		0,00
470490	Provisión general		0,00
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		0,00
470505	Rendimientos inversiones no privativas		0,00
470510	Intereses inversiones privativas		0,00
470515	Inversiones no privativas vencidas		0,00
470520	Otras cuentas por cobrar		0,00
470590	Provisión general		0,00
4706	PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS		0,00
470605	Proyectos inmobiliarios		0,00
470610	Inmuebles disponibles para la venta		0,00
4707	PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN		0,00
470705	Terrenos		0,00
470710	Edificios		0,00
470715	Mobiliario, maquinaria y equipo		0,00
470720	Unidades de transporte		0,00
470725	Titulos valores		0,00
470790	Otros		0,00
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0,00
470805	Derechos fiduciarios		0,00
470890	Otros		0,00
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		0,00
4801	SEGUROS		0,00
4890	OTROS		0,00
489005	Gasto custodia de valores		0,00
489090	Otros		0,00
5	INGRESOS		782.240,57
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		778.588,58
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		226.574,36
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		226.574,36
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	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		398.929,78
510205	Quirografarios		398.929,78
510210	Prendarios		0,00
510215	Hipotecarios		0,00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		153.084,44
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0,00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
520105	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
520110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		0,00
520115	Inversiones renta fija sector financiero público		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
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	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
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	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0,00
520305	Quirografarios		0,00
520310	Prendarios		0,00
520315	Hipotecarios		0,00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0,00
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	UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0,00
5206	GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		0,00
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 garantia		0,00
53	OTROS INGRESOS		3.651,99
5301	ARRIENDOS		0,00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0,00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0,00
5390	INGRESOS VARIOS		3.651,99
539005	Reversión de provisiones		0,00
539090	Otros ingresos		3.651,99
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00
7	CUENTAS DE ORDEN		0,00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		6.294.019,56
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		6.294.019,56
710105	Pagarés		6.294.019,56
710110	Prendas		0,00
710115	Hipoteca		0,00
710190	Otros		0,00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0,00
710205	Títulos Valores		0,00
710210	Cartera de créditos		0,00
710215	Bienes inmuebles		0,00
710290	Otros		0,00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		0,00
710305	Inversiones no privativas		0,00
710310	Inversiones privativas		0,00
710315	Cuentas por cobrar		0,00
710390	Otros activos		0,00
7104	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0,00
710405	Inversiones no privativas		0,00
710410	Inversiones privativas		0,00
710415	Cuentas por cobrar		0,00
710490	Otros activos		0,00
7105	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00
710505	Bienes muebles		0,00
710510	Bienes inmuebles		0,00
710590	Otros		0,00
7190	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0,00
72	DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		6.294.019,56
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		6.294.019,56
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	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO		0,00
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
7302	PROVISIONES CONSTITUÍDAS		0,00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

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 garantía		0,00
740115	Bienes inmuebles en garantía		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 SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantía		0,00
740410	Aportes patronales retiro voluntario cesantía		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

LCDA. ADRIANA CAÑAR S.
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS
CCJC- DGAC

TAMARA QUEZADA P.
CONTADORA CCJC-DGAC

ECUACION CONTABLE								
ACTIVO (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
13.766.197,38	+	192.435,98	=	13.138.591,57	+	37.801,22	+	782.240,57
13.958.633,36			=	13.958.633,36				

LCDA. ADRIANA CAÑAR 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 - FCPC"

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 los cuales se efectúan todos los pagos que requiere hacer el Fondo para cumplir sus obligaciones frente a partícipes y terceros.

BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

Institución / Emisor	Tipo de Cuenta (Cuenta Ahorros-Cuenta Corriente)	Saldo en Cuenta en USD	Tasa de interés promedio % (Cta. Cuenta Ahorros-Cuenta Corriente s Premium u otros productos que generen rentabilidad)	Instrumento de Inversión (Repos, CD, Overnight, Certificado de ahorro a Plazo, etc)	Plazo	Tasa de Interés
Banco Pichincha C.A.	Cuenta Corriente	$ 434.616,35	0,00%	Overnight	1	0,75%
Banco del Pacífico S.A.	Cuenta Corriente	$ 32,17	0,00%	N/A	N/A	0,00%
Banco General Rumiñahui	Cuenta Corriente	$ 24,94	0,00%	N/A	N/A	0,00%
Banco Internacional S.A.	Cuenta Corriente	$ 433.169,29	4,50%	N/A	N/A	0,00%
Banco del Austro	Cuenta Corriente	$ 281.703,11	4,50%	N/A	N/A	0,00%
		$ 1.149.545,86				

BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR

Institución / Emisor	Tipo de Cuenta (Cuenta Ahorros-Cuenta Corriente)	Saldo en Cuenta en USD
State Trust	ACA 202913	$ 447,55
		$ 447,55

SALDO BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS $ 1.149.993,41

NOTA No 2

INVERSIONES NO PRIVATIVAS

INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Mediante Oficio Resolución No RS-CINV-001-2018 notificado el 02 de febrero de 2018 por parte del Comité de Inversiones del Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, se dispone realizar inversiones en certificados de depósitos hasta 180 días, como se detalla a continuación: *Diners Club* un monto de $ 500.000 a 180 días con una tasa del 5,20%. *Banco del Austro* un monto de USD $ 1'770.000 a una tasa de 6,30% a 181 días. *Banco Internacional* un monto de USD $ 186.000 a 181 días a una tasa del 6.25 %. *Banco del Pacífico* un monto de USD $ 1'919.000 a 182 días a una tasa 6,50 %. *Mutualista Pichincha* por un monto de USD 268.000 a 180 días a una tasa del 6%. *Banco Solidario* por un monto de USD $ 1'250.000 a 181 días a una tasa del 6.10%. *Diners Club* un monto de $ 500.000 a 180 días con una tasa del 6.00%. Considerando el cuadro de porcentaje máximo a invertir por institución financiera y monto disponible por Fondo Complementario Previsional Cerrado, la Caja de Cesantía y Jubilación Complementario DGAC – FCPC, se encuentra en el rango establecido; es decir se ha invertido USD 6'393.000 en siete entidades financieras al 31 de agosto del 2018. Quedando el portafolio de inversiones de la siguiente forma:

PORTAFOLIO DE INVERSIONES
AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

No.	Financiera	Nacional		Internacional	Total Invertido	Tasa Prom. %	Plazo Promedio	% del Total
		INVERSIONES NO PRIVATIVAS						
		Certificados de Depósito	Acciones	Bonos				
		$6.393.000,00	**$64.095,00**	**$0,00**	**$6.457.095,00**	**6,05**	**181**	**100,00%**
1	BANCO SOLIDARIO	$1.250.000,00			$1.250.000,00	6,10	181	19,36%
2	BANCO DEL AUSTRO	$1.770.000,00			$1.770.000,00	6,30	181	27,41%
3	BANCO INTERNACIONAL	$186.000,00			$186.000,00	6,25	181	2,88%
4	BANCO DEL PACIFICO	$1.919.000,00			$1.919.000,00	6,50	182	29,72%
5	MUTUALISTA PICHINCHA	$268.000,00			$268.000,00	6,00	180	4,15%
6	DINERS CLUB	$500.000,00			$500.000,00	5,20	180	7,74%
7	DINERS CLUB	$500.000,00			$500.000,00	6,00	180	7,74%
8	Acción ...B.GUAYAQUIL		$64.095,00		$64.095,00			0,99%

NOTA No 3

INVERSIONES RENTA VARIABLE

- **Acciones.** - el Fondo mantiene 85.460 acciones de Banco de Guayaquil, la valoración se realiza según el reporte de la BVQ a precio nacional. Al 31 de agosto cierra con un valor de USD 0.75 ctvs. por acción.

DETALLE DE TITULOS DE ACCIONES B GYQ								
No.	FECHA EMISION	TITULO	SERIE	TOTAL ACCIONES	VALOR ADQUISICION	VALOR NOMINAL	DETALLE	EMISOR
				85.460,00				
1	miércoles, 9 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, 9 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, 5 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, 1 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.
29	martes, 31 de julio de 2018	DESMATERIALIZADA		3.602,00	1,00	1,00	DIV ACCIONES	DECEVALE S.A.

TOTAL ACCIONES 85.460,00

PRECIO AL CIERRE NACIONAL $ 0,75

SALDO AL 31/08/2018 $ 64.095,00

NOTA No 4

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.

Los créditos se encuentran divididos en tres líneas, cuyas condiciones de crédito se resumen en el siguiente detalle:

LINEA DE CREDITO	MONTO MAXIMO	PLAZO EN MESES	TASA
Servicio Apoyo Económico Familiar (SAEF)	Hasta el 100% de la cuenta individual	84	12%
Anticipo Aportes	Hasta el 100% de los aportes personales cesantía	24	10%
Emergente	$ 1.500,00	12	10%

El Comité de Crédito es el encargado de aprobar las solicitudes, previo a un análisis de la capacidad de pago, y tomando en cuenta las condiciones descritas en cada línea de crédito.

RESUMEN DE CRÉDITOS OTORGADOS 2018

	ANTICIPO APORTES		SAEF		EMERGENTE		TOTALES	
MES	#	MONTO	#	MONTO	#	MONTO	#	MONTO
Enero	13	44.030,00	15	166.800,00	25	31.500,00	53	242.330,00
Febrero	19	63.900,00	16	135.866,00	29	38.800,00	64	238.566,00
Marzo	22	73.250,00	19	169.348,00	28	33.800,00	69	276.398,00
Abril	17	56.330,00	10	102.100,00	35	49.100,00	62	207.530,00
Mayo	24	70.710,00	9	104.100,00	18	26.000,00	51	200.810,00
Junio	40	107.261,95	52	585.131,84	48	65.389,00	140	757.782,79
Julio	27	78.815,00	36	399.811,66	27	33.960,00	90	512.586,66
Agosto	29	74.579,51	49	556.136,83	27	36.186,00	105	666.902,34
TOTAL	191	568.876,46	206	2.219.294,33	237	314.735,00	634	3.102.905,79

NOTA No 5

PROVISION PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

Al 31 de agosto del 2018 la provisión para inversiones privativas en las diferentes categorías tiene un saldo de $ 182.645,92, la comisión de calificación de cartera decide no reversar el exceso de provisión, este ajuste se lo realizá una vez que se implemente en el sistema informático el cálculo de la provisión de acuerdo a la normativa vigente considerando la cuenta individual de cada uno de los partícipes que tienen préstamos activos, ya que actualmente dicho cálculo se realiza de forma manual, además para preveer posibles eventualidades como es la salida del personal de la DGAC, tomando en cuenta que la población de nuestros partícipes están próximos a jubilarse.

RESUMEN DE CALIFICACION DE LAS INVERSIONES PRIVATIVAS
Y CONSTITUCIÓN DE PROVISIONES
(INFORMACIÓN EN DÓLARES)

ENTIDAD: CAJA CESANTIA - DAC
FECHA: 31/08/2018 CODIGO OFICINA: 3436

CRÉDITOS QUIROGRAFARIOS		(A) TOTAL	(B) CUENTA INDIVIDUAL	(C) SALDO SUJETO A CALIFICACION	(D) % DE PROVISIÓN	(E)PROVISIONES REQUERIDAS
A1	Riesgo Normal	5.422.814,46	-	5.422.814,46	0,99%	53.685,86
A2		-	-	-	1,99%	0,00
A3		-	-	-	2,00%	0,00
B1	Riesgo Potencial	21.466,37	-	21.466,37	5,00%	1.073,32
B2		2.087,57	-	2.087,57	10,00%	208,76
C1	Riesgo Deficiente	-	-	-	20,00%	0,00
C2		10.517,12	-	10.517,12	40,00%	4.206,85
D	Dudoso Recaudo	6.297,32	-	6.297,32	60,00%	3.778,39
E	Pérdida	119.692,74	-	119.692,74	100,00%	119.692,74
TOTAL		5.582.875,58	-	5.582.875,58		182.645,92

NOTA No 6

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 la "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 de Cesantía entrega un 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 31/08/2018			
PROSTATUS	$	241.511,15	
PROYECTO CRUZ LOMA	$	783.439,95	
		$	1.024.951,10

PROVISION PARA CUENTAS POR COBRAR			
AL 31/08/2018			
PROSTATUS	$	241.510,15	
PROYECTO CRUZ LOMA	$	783.437,95	
		$	1.024.948,10

- **Cuentas por cobrar inversiones no privativas vencidas – State Trust. - -** Representa el saldo de las inversiones realizadas en años anteriores en una Institución Financiera del Exterior STATE TRUST, correspondiente al Bono LEHMAN BROS cuya fecha de vencimiento fue 12/06/2018, por tal razón por

recomendación de analista BIESS en el presente mes se realiza la reclasificación a la cuenta inversiones no privativas vencidas, por el valor que consta en los documentos de respaldo.

BONOS STATE TRUST

BONOS	PRECIO	TASA	FECHA DE COMPRA	FECHA DE VENCIMIENTO
LEHMAN BROS HLDGS	$ 488,00	7,00%	09/12/2003	06/12/2018

SALDO AL 31/08/2018	$ 488,00

NOTA No 7

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 satisfácer el pago de obligaciones en favor de la Institución: **Inmuebles Samaria y Proyecto Complejo "Peñón de la Flores"**

INVERSION EN PROYECTOS TERMINADOS		
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 31 DE AGOSTO DEL 2018	$ 531.742,14	

NOTA No 8

BIENES INMUEBLES

El valor del bien inmueble propiedad del Fondo al 31 de agosto del 2018 es de $ 401.247,60 de acuerdo a informe de avalúo realizado por el Ing. Patricio Muñoz

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

NOTA No 9

CUENTA INDIVIDUAL

La Cuenta Individual constituye aquellas obligaciones a largo plazo que tiene la Caja con los partícipes, destinadas a otorgar las diferentes prestaciones. 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.

LIQUIDACIONES

Se ha cumplido con los partícipes al cese de sus funciones por jubilación, liquidando una suma de $ 56.344,49 a nivel nacional en agosto 2018

	No PARTICIPES	VALOR
CESANTIA	0	$ -
JUBILACION	5	56.344,49
TOTAL	5	$ 56.344,49

Las recaudaciones por concepto de aportes del 3% de la RMU se las realizan en forma mensual, por medio de descuento en rol de pagos de los partícipes.

APORTES PERSONALES CESANTIA 3% RMU

2018	ENERO	$ 35.063,09
	FEBRERO	34.973,82
	MARZO	34.754,66
	ABRIL	34.561,24
	MAYO	34.530,93
	JUNIO	34.505,68
	JULIO	34.273,20
	AGOSTO	34.686,67
		$ 277.349,29

NOTA No 10

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 11

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 12

ESTRUCTURA B17

El valor de QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS CUATRO CON 59/100 ($ 589.804,59 USD) Resultados del Ejercicio, no constan en los Estados Financieros Situación y de Pérdidas y Ganancias del mes de AGOSTO del 2018, 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. Al 31 de agosto del presente los gastos alcanzan un valor de $ 192.435,98.

INGRESOS

Constituyen aquellos ingresos provenientes de las actividades financieras relacionadas con inversión, otorgación de créditos 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. AL 31 de agosto los ingresos que ha obtenido la Caja son de $ 782.240,57.

ECUACION CONTABLE								
ACTIVO (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
13.766.197,38	+	192.435,98	=	13.138.591,57	+	37.801,22	+	782.240,57
13.958.633,36			=	13.958.633,36				

Tamara Quezada
CONTADORA CCJC - DGAC

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC: 42

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC

ACTIVO

MES	AGOSTO 2017	AGOSTO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 13.592.102,96	$ 13.766.197,38	$ 174.094,42	El incremento de los activos por $ 174.094,42, entre agosto 2017 y agosto 2018 corresponde a varios conceptos, siendo los principales, el incremento en las **Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado** por el valor de $ 3.682.085,01, el incremento en las **Inversiones Privativas** por en valor $ 786.030,21 y la disminución de **Bancos y Otras Instituciones Financieras** por el valor de 4.235.897,23. La diferencia de $174.094,42, corresponde al giro normal de la Institución.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia

UTILIDAD

MES	AGOSTO 2017	AGOSTO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 443.169,46	$ 589.804,59	$ 146.635,13	El incremento entre agosto de 2017 y agosto de 2018, por $ 146,635.00, se debe principalmente a que crecieron los intereses y rendimientos ganados en Inversiones no Privativas, Inversiones Privativas y Otros Intereses y Rendimientos.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia

CUENTA INDIVIDUAL

MES	AGOSTO 2017	AGOSTO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 12.907.345,70	$ 12.824.778,37	$ (82.567,33)	La disminución en la cuenta individual por $ 82,267.33, entre agosto 2017 y agosto 2018 corresponde a una diferencia entre la cuenta individual por cesantía y la cuenta individual por jubilación ya que mientras la primera se disminuye en $ 2,495.77 la segunda disminuye en $ 80.071,56, debido a la jubilación de varios participes.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia

GASTO

MES	AGOSTO 2017	AGOSTO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 195.838,79	$ 192.435,98	$ (3.402,81)	La disminución entre agosto de 2017 y agosto de 2018, por $ (3,402.81), refleja que los gastos se han mantenido y que inclusive han tenido una disminución que representa el 0,02%.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia

INGRESO

MES	AGOSTO 2017	AGOSTO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	$ 639.008,25	$ 782.240,57	$ 143.232,32	El incremento entre agosto de 2017 y agosto de 2018, por $ 143,232.32, se debe fundamentalmente a que los ingresos por rendimientos ganados en todas las inversiones crecieron proporcionalmente.	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantia

LIC. ADRIANA CAÑAR S.
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS

TAMARA QUEZADA P.
CONTADORA