



FCPC

RUC 1791701585001

CAJA DE CESANTÍA DGAC - FCPC



Quito DM, 08 de febrero del 2018

CCJC-DGAC-CONT-04-2018

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 enero 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.

Ing. Fernando Landeta S.



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

Cédula Ciudadanía: 1712178241

flandeta@cesantiadac.fin.ec

fls1608@outlook.com



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

08 FEB 2018

16:46
HORA

Yudira R.
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS ☐
CON ANEXOS ☒



FCPC

RUC 1791701585001

CAJA DE CESANTÍA DGAC - FCPC



Quito DM, 08 de febrero del 2018

CCJC-DGAC-CONT-03-2018

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 enero 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.

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-2018-08311-E

Fecha : 2018-02-08 15:55:54 GMT -05

Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

INFORMACION DE LA CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LOS EMPLEADOS DE LA DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL - FCPC	Nro. 42
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	ENERO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	1054
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS (ya no aportan pero tienen un saldo a favor)	104
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	1158
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	796
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 242.330,00
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
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

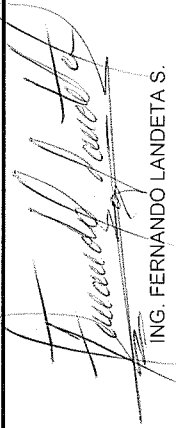


ING. FERNANDO LANDETA S.

REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS

CCJC-DGAC

ECUACION CONTABLE								
ACTIVO (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
13.755.195,71	+	23.064,37	=	12.929.628,26	+	758.525,88	+	90.105,94
13.778.260,08			=	13.778.260,08				


 ING. FERNANDO LANDETA S.
 REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BIESS

CCIC- DGAC



TAMARA QUEZADA P.
 CONTADORA CCJC-DGAC

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		13.755.195,71
11	FONDOS DISPONIBLES	1	8.141.138,85
1101	CAJA		300,00
110105	Efectivo		0,00
110110	Caja chica		300,00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		8.140.838,85
110205	Bancos e instituciones financieras locales		8.140.508,98
110210	Bancos e instituciones financieras del exterior		329,87
110215	Remesas en tránsito		0,00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0,00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	41.649,00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		720,00
120105	Certificados de depósito		0,00
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		720,00
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	40.929,00
120505	Valores de titularización		0,00
120510	Acciones		40.929,00
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	4.811.433,96
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		4.698.989,47
1302	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		0,00
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		149.089,45
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		133.451,28
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	-170.096,24
139905	(Quirografarios)		-170.096,24
139910	(Prendarios)		0,00
139915	(Hipotecarios)		0,00
139990	(Provisión general)		0,00
14	CUENTAS POR COBRAR		12.605,39
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

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO 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		11.816,77
140305	Préstamos		0,00
140310	Anticipos de sueldos		11.816,77
140390	Otros conceptos		0,00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	6	1.083.573,71
140405	Inversiones renta fija sector financiero privado		0,00
140410	Inversiones renta fija sector no financiero privado		1.083.573,71
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		785,62
149005	Cheques protestados y rechazados		0,00
149010	Arrendatarios		0,00
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		602,10
149090	Otros		183,52
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-1.083.570,71
149905	(Provisiones intereses inversiones privativas)		0,00
149910	(Provisiones rendimientos inversiones no privativas)		0,00
149915	(Provisiones inversiones privativas vencidas)		-1.083.570,71
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		297.571,19
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		52.420,41
160205	Muebles y enseres		16.344,55
160210	Equipo de oficina		17.138,55
160215	Equipo de computación		13.815,19
160220	Vehículos		0,00
160290	Otros		5.122,12
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-156.096,82
169905	(Edificios)		-111.973,81
169910	(Muebles y enseres)		-16.309,69
169915	(Equipo de oficina)		-16.368,95
169920	(Equipo de computación)		-10.575,63
169925	(Vehículos)		0,00
169990	(Otros)		-868,74
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	(Títulos valores)		0,00
179990	(Otros)		0,00
19	OTROS ACTIVOS		8.535,18
1901	PAGOS ANTICIPADOS		0,00
190105	Anticipos a Contratistas		0,00
190110	Anticipos a Proveedores		0,00
190115	Ariendos		0,00
190120	Seguros		0,00
190190	Otros		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
190199	(Amortización acumulada pagos anticipados)		0,00
1902	GASTOS DIFERIDOS		8.535,18
190205	Licencias y programas de computación		91.709,73
190210	Gastos de adecuación		0,00
190290	Otros		0,00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-83.174,55
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
2	PASIVOS		12.929.628,26
21	CUENTA INDIVIDUAL	9	12.756.139,27
2101	CESANTÍA		9.112.061,42
210105	Aportes personales		8.507.365,03
210110	Aportes patronales		85.697,74
210115	Aporte personal adicional		0,00
210120	Aportes retiro voluntario cesantía		518.998,65
2102	JUBILACIÓN		3.644.077,85
210205	Aportes personales		1.642.035,25
210210	Aportes patronales		2.000.264,77
210215	Aporte adicional personal		1.777,83
210220	Aportes retiro voluntario con relación laboral		0,00
210225	Aportes retiro voluntario sin relación laboral		0,00
22	BENEFICIO DEFINIDO		0,00
2201	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		0,00
23	CUENTAS POR PAGAR		154.146,24
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		0,00
230105	Cesantía		0,00
230110	Jubilación		0,00
230115	Otras prestaciones		0,00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0,00
230205	Aportes		0,00
230210	Préstamos		0,00
2303	CONTRIBUCIONES		0,00
230305	Superintendencia de Bancos y Seguros		0,00
230390	Otros		0,00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		905,00
230405	Impuestos municipales		0,00
230410	Retenciones IVA		905,00
230490	Otros		0,00
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		1.566,43
230501	Tasa de Administración BIESS		1.566,43
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		151.674,81
239005	Intereses por pagar		0,00
239010	Proveedores		1.332,80
239015	Honorarios por pagar		0,00
239020	Servicios básicos por pagar		0,00
239025	Dietas		0,00
239030	Cheques girados no cobrados		0,00
239090	Otras cuentas por pagar		150.342,01
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0,00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0,00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		0,00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		0,00
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0,00
25	OBLIGACIONES PATRONALES	10	19.315,08
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0,00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		2.545,53
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		1.728,86
2504	FONDO DE RESERVA		743,56
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		14.297,13
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0,00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0,00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0,00
29	OTROS PASIVOS		27,67
2901	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		27,67
290105	Intereses recibidos por anticipado		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

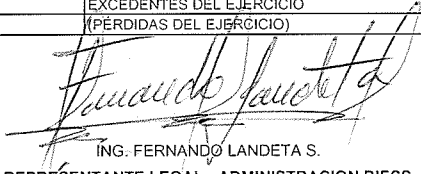
CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
290110	Arrendos recibidos por anticipado		0,00
290115	Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario		0,00
290120	Jubilación patronal de empleados		0,00
290190	Otros		27,67
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		758.525,88
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		720.724,66
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS	12	720.724,66
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0,00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	13	0,00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0,00


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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE ENERO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		23.064,37
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		8.410,58
4301	GASTOS DEL PERSONAL		8.410,58
430105	Remuneraciones o salario		6.111,86
430110	Remuneración extraordinaria		0,00
430115	Décimos sueldos		729,10
430120	Aporte Patronal		742,59
430125	Fondo de reserva		467,66
430130	Jubilación patronal		0,00
430135	Por desahucio o despido		0,00
430140	Uniformes		0,00
430145	Gastos de representación		0,00
430190	Otros		359,37
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		6.066,34
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		1.681,86
440105	Servicios básicos		630,35
440110	Servicio transporte personal		0,00
440115	Movilizaciones		16,00
440120	Impresión, reproducción y publicaciones		688,33
440125	Servicios de vigilancia		0,00
440130	Servicios de aseo y limpieza		347,18
440190	Otros servicios generales		0,00
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		0,00
440205	Pasajes en el interior		0,00
440210	Pasajes para el exterior		0,00
440215	Viáticos y subsistencias internas		0,00
440220	Viáticos y subsistencias en el exterior		0,00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1.000,00
440305	Mantenimiento de terrenos		0,00
440310	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas		0,00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos		1.000,00
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		3.322,15
440505	Consultoría, asesoría e investigación especializada		0,00
440510	Servicios de auditoría externa		0,00
440515	Servicios profesionales		3.322,15
440520	Diseño de proyectos no ejecutados		0,00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		62,33
440605	Material de Oficina		62,33

CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE ENERO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
440610	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad		0,00
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA		0,00
440705	Desarrollo de sistemas informáticos		0,00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		0,00
440790	Otros		0,00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		9,40
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		9,40
450205	Intereses en préstamos		0,00
450210	Gastos bancarios		9,40
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0,00
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		0,00
46	GASTOS NO OPERATIVOS		3.604,48
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		3.604,48
460105	Impuestos y tasas		3.586,83
460110	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros		0,00
460190	Otros		17,65
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		4.973,57
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		1.933,94
470105	Depreciación inmuebles para arrendar		0,00
470110	Depreciación edificios		1.671,87
470115	Depreciación muebles y enseres		5,55
470120	Depreciación equipos de oficina		147,38
470125	Depreciación equipos de computación		109,14
470130	Depreciación vehículos		0,00
4702	AMORTIZACIONES		646,20
470205	Pagos anticipados		0,00
470210	Gastos anticipados		646,20
4703	PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0,00
470390	Provisión general		0,00
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		2.393,43
470405	Por préstamos quirografarios		2.393,43
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	Títulos 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		90.105,94
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		89.830,94
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		12.802,16
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		12.802,16
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		49.033,34
510205	Quirografarios		49.033,34
510210	Prendarios		0,00
510215	Hipotecarios		0,00
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		27.995,44
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 DGAC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE ENERO 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	Quiérogafarios		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 garantía		0,00
53	OTROS INGRESOS		275,00
5301	ARRIENDOS		0,00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0,00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0,00
5390	INGRESOS VARIOS		275,00
539005	Reversión de provisiones		0,00
539090	Otros ingresos		275,00
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00
7	CUENTAS DE ORDEN		0,00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO		5.861.093,52
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		5.861.093,52
710105	Pagarés		5.861.093,52
710110	Prendas		0,00
710115	Hipoteca		0,00
710190	Otros		0,00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0,00
710205	Titulos 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		5.861.093,52
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		5.861.093,52
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA		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 CONSTITUIDAS		0,00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0,00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0,00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		0,00

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

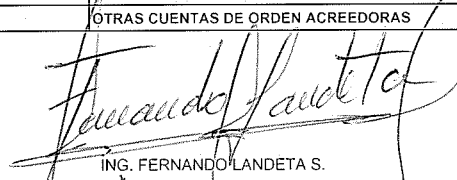
CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA DE LA DGAC

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE ENERO DEL 2018

CODIGO: 3436

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDO
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		0,00
740105	Documentos en garantía		0,00
740110	Vehículos en garantía		0,00
740115	Bienes inmuebles en garantía		0,00
740120	Otros bienes en garantía		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


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 los cuales se efectúan todos los pagos que requiere hacer el Fondo para cumplir sus obligaciones frente a los 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	\$ 1.876.827,51	0,75%	Overnight	1	0,75%
Banco del Pacífico S.A.	Cuenta Corriente	\$ 34,92	0,00%	N/A	N/A	0,00%
Banco General Rumiñahui	Cuenta Corriente	\$ 97.927,09	2,25%	N/A	N/A	0,00%
Banco Internacional S.A.	Cuenta Corriente	\$ 7.026,29	4,50%	N/A	N/A	0,00%
Banco del Austro	Cuenta Corriente	\$ 6.158.693,17	4,50%	N/A	N/A	0,00%
		\$ 8.140.508,98				

BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR

Institución / Emisor	Tipo de Cuenta (Cuenta Ahorros- Cuenta Corriente)	Saldo en Cuenta en USD
State Trust	ACA 202913	\$ 329,87
		\$ 329,87

SALDO BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

\$ 8.140.838,85

NOTA No 2

INVERSIONES NO PRIVATIVAS

INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

Las inversiones no privativas fueron 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.



NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2018

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 invertido por parte de este Fondo Complementario ascendió a USD 4'962.077,00, al 31 de enero del 2018 se vencieron las inversiones no privativas las mismas que fueron colocadas a 120 días, quedando el portafolio de inversiones de la siguiente forma:



TOTAL PORTAFOLIO DE INVERSIONES

AL 31 DE ENERO DEL 2018

No.	Financiera	Nacional				Internacional	Total Invertido	% del Total
		INVERSIONES NO PRIVATIVAS						
		Certificados de Depósito	Papeles Comerciales	Acciones	Bonos			
		\$0,00	\$0,00	\$40.929,00	\$720,00		\$41.649,00	100,00%
1	Acción ...B.GUAYAQUIL (AAA-)			\$40.929,00			\$40.929,00	98,27%
2	Bonos...STATE TRUST				\$720,00		\$720,00	1,73%

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	\$ 720,00	7,00%	09/12/2003	06/12/2018
SALDO AL 31/01/2018	\$ 720,00			



NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2018

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 enero del 2018 tiene un valor de USD 0.50 ctvs. por acción.

DETALLE DE TITULOS DE ACCIONES B GYQ								
No.	FECHA EMISION	TITULO	SERIE	TOTAL ACCIONES	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 \$ 0,50

SALDO AL 31/01/2018 \$ 40.929,00



NOTA No 4

INVERSIONES PRIVATIVAS

Para la concesión y recuperación de créditos, este Fondo ha venido aplicando el Reglamento de Crédito que está vigente desde el 30 de enero de 2008, junto con las resoluciones emitidas hasta el año 2015 a cargo del Consejo de Administración; y los ajustes efectuados por el Comité de Crédito a partir de 2016 de acuerdo a los requerimientos, solicitudes de los partícipes y resoluciones del BIESS.

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:

LÍNEA DE CRÉDITO	MONTO MÁXIMO	PLAZO EN MESES	TASA
Servicio Apoyo Económico Familiar (SAEF)	Hasta el 100% de la cuenta individual	60	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

MES	ANTICIPO APORTES		SAEF		EMERGENTE		TOTALES	
	#	MONTO	#	MONTO	#	MONTO	#	MONTO
Enero	13	44.030,00	15	166.800,00	25	31.500,00	53	\$ 242.330,00
TOTAL	13	44.030,00	15	166.800,00	25	31500	53	\$ 242.330,00



NOTA No 5

PROVISION PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

La constitución de provisiones en las diferentes categorías al 31 de enero del 2018 tiene un saldo de \$ 170.096,24, la comisión de calificación de cartera decide no reversar el exceso de provisión, este ajuste se lo realizará 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, porque actualmente dicho cálculo se realiza de forma manual, además para prever 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: 31/01/2018		CÓDIGO OFICINA: 3436				
CRÉDITOS QUIROGRAFARIOS		(A) TOTAL	(B) CUENTA INDIVIDUAL	(C) SALDO SUJETO A CALIFICACION	(D) % DE PROVISIÓN	(E) PROVISION ES REQUERIDAS
A1	Riesgo Normal	4.791.506,99	-	4.791.506,99	0,99%	47.435,92
A2		-	-	-	1,99%	-
A3		-	-	-	2,00%	-
B1	Riesgo Potencial	41.394,00	-	41.394,00	5,00%	2.069,70
B2		23.024,46	-	23.024,46	10,00%	2.302,45
C1	Riesgo Deficiente	8.654,96	-	8.654,96	20,00%	1.730,99
C2		-	-	-	40,00%	-
D	Dudoso Recaudo	981,51	-	981,51	60,00%	588,91
E	Pérdida	115.968,28	-	115.968,28	100,00%	115.968,28
TOTAL		4.981.530,20	-	4.981.530,20		170.096,24

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 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 31/01/2018

PROSTATUS	\$	264.622,86	
PROYECTO CRUZ LOMA	\$	818.950,85	
			\$ 1.083.573,71

PROVISION PARA CUENTAS POR COBRAR

AL 31/01/2018

PROSTATUS	\$	264.621,86	
PROYECTO CRUZ LOMA	\$	818.948,85	
			\$ 1.083.570,71



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 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
COMPLEJO PEÑON DE LAS FLORES

229.368,49 AVALUO DE LOS 6 DPTOS. ING. PATRICIO MUÑOZ
302.373,65 AVALUO VALOR DE MERCADO. LOGICALVALUE

AL 31 DE ENERO DEL 2018

\$ 531.742,14

NOTA No 8

BIENES INMUEBLES

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

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

NOTA No 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 partícipe en el que consta debidamente determinados los aportes personales y los aportes patronales, el rendimiento y en



NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2018

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

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.

MES Y AÑO DE LA INFORMACION	ENERO 2018
NUMERO DE PARTICIPES AL FIN DE MES	1054
VALOR PLANILLA EMITIDA POR APORTES	\$ 35.063,09

LIQUIDACIONES

Se ha cumplido con los partícipes al cese de sus funciones cesantía, jubilación, fallecimiento, liquidando una suma de \$ 72,794,86 a nivel nacional a enero 2018

	No PARTICIPES	VALOR
CESANTIA	1	\$ 8.475,20
JUBILACION	4	63.268,58
FALLECIMIENTO	1	1.051,08
TOTAL	6	\$ 72.794,86

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

El valor de \$ 720.724,66 corresponde el Excedente acumulado del año 2017 el mismo que será distribuido a los partícipes en meses posteriores, de acuerdo a disposición para distribución de excedentes del ejercicio 2017 de los FCPC administrados por el BIESS.

NOTA No 13

ESTRUCTURA B17

El valor de SESENTA Y SIETE MIL CUARENTA Y UNO CON 57/100 (\$ 67.041,57 USD) Resultados del Ejercicio, no constan en los Estados Financieros Situación y de Pérdidas y Ganancias del mes de ENERO 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.

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.



1002
12

CAJA DE CESANTIA

Tamara Quezada

CONTADORA CCJC - DGAC

HOJA DE OBSERVACIONES

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

NÚMERO DEL FCPC: 42

ACTIVO				PLAN DE ACCIÓN	
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía
USD	\$ 13.657.092,22	\$ 13.755.195,71	\$ 98.103,49	El incremento en los activos entre enero de 2017 y enero de 2018 por \$ 98.103,49 corresponde al giro normal de operaciones.	
UTILIDAD				PLAN DE ACCIÓN	
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía
USD	\$ 92.175,70	\$ 67.041,57	\$ (25.134,13)	La disminución entre enero de 2017 y enero de 2018, por \$ 25.134,13 se debe principalmente a que los rendimientos financieros por las inversiones no privativas disminuyeron por tener tasas inferiores en el periodo mencionado	
CUENTA INDIVIDUAL				PLAN DE ACCIÓN	
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía
USD	\$ 12.525.440,29	\$ 12.756.139,27	\$ 230.698,98	Los aportes personales de cesantía se incrementaron debido a la afiliación de nuevos participantes, demostrando confianza en la Administración del Fondo.	
GASTO				PLAN DE ACCIÓN	
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía
USD	\$ 23.996,67	\$ 23.064,37	\$ (932,30)	La disminución entre enero de 2017 y enero de 2018, por \$ (932,30) demuestra que la gestión en la Administración va encaminada a disminuir gastos como ya ocurrió en todo el ejercicio 2017.	
INGRESO				PLAN DE ACCIÓN	
MES	ene-17	ene-18	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	Ninguna, por corresponder a la operabilidad normal de la Caja de Cesantía
USD	\$ 16.172,37	\$ 90.105,94	\$ (26.066,43)	La disminución entre enero de 2017 y enero de 2018 se debe fundamentalmente a los ingresos ocasionados por los intereses ganados en inversiones no privativas.	



CAJA DE CESANTIA Y JUBILACION COMPLEMENTARIA

ING. FERNANDO LANDETA
REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION BISS
CCJC-DGAC