

NOTAS EXPLICATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

La presente información Contable es realizada por el sistema de contabilidad Automatizado SIG-AME. a continuación se establece las siguientes aclaraciones a los estados financieros adjuntos:

Las disponibilidades se encuentran distribuidas en 1 cuenta principal, para Ingresos y Gastos del Banco Central del Ecuador y la 2 y 3 para Ingresos:

1- Cuenta Número 03220018.....	25,555.44
2- Cuenta Numero 03220688.....	8,844.39
3- Cuenta Número 032220739.....	54,622.23

TOTAL..... 589,022.06

Una Cuenta para Ingresos del Banco Nacional de Fomento y Desarrollo:

1- Cuenta Número 740003674..... **10,781.80**

TOTAL DISPONIBILIDADES..... 599,803.86

Los Anticipos de Fondos se desglosan Así:

Anticipo A Servidores Públicos.....	0.00	
Anticipos a Contratistas.....	160,524.17	
Anticipos a Proveedores.....	7,610.00	
Por Recuperación de Fondos	17,991.58	
Deudores por Conciliación Bancaria	1,025.11	
TOTAL ANTICIPOS.....		187,150.86

Cuentas Por Cobrar..... 217,171.15

Cuentas por Cobrar Impuestos.....	18,753.94
Cuentas Por Cobrar Tasas Y Contribuciones	47,519.22
Cuentas Por Cobrar Venta de Bienes y Ser	5,741.05
Cuentas Por Cobrar Impuestos Rentas de Inver...	487.00
Cuentas Por Cobrar Otros Ingresos	0.00
Cuentas Por Cobrar Impuesto Al Valor Agregado.	144,669.94

Inversiones Financieras

Inversiones Permanentes en Títulos y Valores....	129,217.00
Anticipo de Fondos Años Anteriores.....	90,955.98
Cuentas Por Cobrar Años Anteriores.....	156,437.21
Deudores Financieros no Recuperables	105,632.90
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	482,243.09

Los Inventarios para consumo interno y Proyectos y Ventas se encuentran totalizados en las cuentas:

1.3.1.01 Existencias de Bienes de Uso y Consumo Corriente	11,125.71
1.3.5.05 Existencias de Productos Terminados para la Venta	42,630.44
1.5.1.38 Bienes de Uso Y Consumo Para Inversión	18,216.90

TOTAL EXISTENCIAS..... 71,973.05

Los Activos Fijos o Bienes de larga Duración se registran en las cuentas:

1.4.1.01 Bienes Muebles.....	1,196,098.41
1.4.1.03 Bienes Inmuebles.....	4, 949,336.48

TOTAL BIENES DE LARGA DURACION..... 5, 321,333.41

Los estados financieros registran incrementos en la Depreciación de Mobiliario, Equipo y Maquinaria, Vehículos, Herramientas Mayores, Equipos Sistemas y Paquetes Informáticos, Bienes Artísticos y Culturales y Libros y Colecciones con respecto al año anterior.

TOTAL DEPRECIACION..... (824,101.48)

Bienes de Expropiaciones.....	36,121.94
Obras de Infraestructura	156,284.43
Obras en Líneas Redes e Instalaciones.....	42,500.00

TOTAL INVERIONES:..... 234,906.37

TOTAL ACTIVOS..... 7, 114,581.79

Los Pasivos determinas valores en las Cuentas:

2.1.2 Depósitos y Fondos de terceros.....	71,589.05
2.1.3 Cuentas Por Pagar.....	103,921.67
2.2.3 Empréstitos.....	410,728.62
2.2.4 Financieros.....	57,639.80

TOTAL PASIVO..... 643,879.14

El Patrimonio se descompone:

Patrimonio de Gobiernos Seccionales.....	6, 295,310.71
Utilidad del Ejercicio Actual.....	175,391.94

TOTAL PATRIMONIO..... 6, 470,702.65

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO..... 7, 114,581.79

Finalmente se explica que las Cuentas de Transferencias Recibidas y Entregadas durante el año 2013 están compuestas de:

1.1.3.18 Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones Corrientes	
Del Gobierno Central Cuota 30% ingreso corriente	643,556.15
TOTAL.....	643,556.15

1.1.3.28 Cuentas por Cobrar Transferencias de Capital	
Del Gobierno Central	
Del Gobierno Central 70% ingresos de inversión	1, 501,631.04
De Entidades Descentralizadas y Autónomas (MIES INFA)	29,773.77
De Entidades Financieras Públicas (BANCO DEL ESTADO PROCECAM-PROMADEC)	112,749.31
Aporte Ley 47 y su Reforma-2012	129,037.74
Del Presupuesto General de Estado G.A.D.S Municipales	13,320.05
TOTAL.....	1, 852,120.19

Aclarándose también de la transferencia: Del Presupuesto General del Estado GA.D.S. Municipales en donde se ubica como Ingreso al Devolución del IVA Atravez del Ministerio de Finanzas del valor de 157,989.99 se receipto por devolución únicamente la cantidad de 13,320.05 dólares por los mese de Enero y febrero 2013 (se anexa Ultima pagina del Auxiliar).

2.1.3.58 Cuentas por Pagar Transferencias al Sector Público Y Privado

SECTOR PÚBLICO

Contraloría General del Estado.....	10,725.94
Asociación Municipalidades Ecuatorianas.....	10,725.94
Empresa Municipal de aseo Integral.....	83,934.24
Aporte al Mancomunidad de la Cuenca del rio Jubones.....	1,776.94
TOTAL.....	107,163.06

Econ. Tito Bustamante
DIRECTOR FINANCIERO

Sr. Edgar Arias P.
JEFE DE CONTABILIDAD

