



1859

# *Universidad Nacional de Loja*

## **CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

### **MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CÓNDOR DE LA CIUDAD DE ZUMBI, PERIODO ENERO-MARZO DEL 2013.

TESIS PREVIO A OPTAR EL TÍTULO DE INGENIERA EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA CPA.

**AUTORA:** Viviana Elizabeth Soto Valarezo

**DIRECTORA:** Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

***Loja-Ecuador***

**2014**

Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero; **DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.**

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de tesis intitulado: "IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR DE LA CIUDAD DE ZUMBI, PERIODO ENERO-MARZO DEL 2013" realizado por la aspirante Viviana Elizabeth Soto, previo a optar el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría; CPA, fue dirigido, asesorado y revisado en su forma y contenido, el mismo que cumple con los requisitos exigidos por Universidad Nacional de Loja, en virtud del cual autorizo su presentación ante el Tribunal de Grado correspondiente.

Loja, junio del 2014



Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero  
DIRECTORA DE TESIS

## AUTORÍA

Yo, Viviana Elizabeth Soto declaro ser autora de la presente tesis por lo que eximo a la Universidad Nacional de Loja y representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales por el contenido de la misma.

Adicionalmente acepto y autorizo a esta institución educativa la publicación de mi tesis en el Repositorio Institucional-Biblioteca Virtual.

**Autora:** Viviana Elizabeth Soto

**N° Cédula:** 1900706209

**Firma:**



**Fecha:** Loja, junio de 2014

**CARTA DE AUTORIZACIÓN DE TESIS POR PARTE DE LA AUTORA PARA LA CONSULTA, REPRODUCCIÓN TOTAL O PARCIAL Y PUBLICACIÓN ELECTRONICA DEL TEXTO COMPLETO.**

Yo, Viviana Elizabeth Soto declaro ser autora de la tesis titulada **"IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR DE LA CIUDAD DE ZUMBI, PERIODO ENERO-MARZO DEL 2013"** como requisito para optar al grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA, por lo que autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que confines académicos muestre al mundo la publicación intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido en el Repositorio Digital Institucional.

Los usuarios pueden consultar el contenido de este trabajo en las redes de información del país (RID) y del exterior, con las cuales mantenga convenio la Universidad.

La Universidad Nacional de Loja no se responsabiliza por el plagio o copia de esta tesis que realice una tercera persona.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja a los 02 días del mes de julio del año dos mil catorce, firma la autora:

**Firma:**

**Autora:** Viviana Elizabeth Soto

**Cedula:** 1900706209

**Dirección:** Zumbi, calle Cariamanga y Macará

**Correo electrónico:** elizabeth882008@hotmail.es

**Celular:** 0969634498

**DATOS COMPLEMENTARIOS**

**Directora de Tesis:** Mgtr. María del Rocío Delgado Guerrero

**Tribunal de Grado:**

Mg. Natalia Largo Sánchez

Presidenta de Tribunal

Mg. Lucía Armijos Tandazo

Integrante de Tribunal

Mg. Manuel A. Tocto

Integrante de Tribunal

## **DEDICATORIA**

Dedico este trabajo principalmente a Dios, por haberme dado la vida y permitirme el haber llegado hasta este momento tan importante de mi formación profesional. A mi querida madre: Luz Soto, por ser el pilar de padre y madre más importante de mi vida y por darme sus consejos, demostrarme siempre su cariño y apoyo incondicional, económico sin importar nuestras diferencias de opiniones. A, mi querida hija Keiley Gahona que es la razón de mi vida por ella he luchado por ser quien soy. A mi esposo Estalin Gahona por su comprensión confianza por su apoyo económico, moral. A mí querida hermana Gina por estar en las buenas y las malas ayudándome moralmente.

**Viviana Elizabeth**

## **AGRADECIMIENTO**

Dejo constancia de mi agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, de manera especial a la Modalidad de estudios a Distancia, en la persona de la Mgtr. Natalia Largo Coordinadora de la Carrera de Contabilidad y Auditoría, a todo el personal docente por sus valiosos conocimientos impartidos durante la formación de nuevos profesionales.

De manera cordial a la Mgtr. Rocío Delgado Guerrero por su dedicación y tiempo para orientar de manera acertada el desarrollo de la presente tesis.

A los directivos de la Asociación de Empleados del Municipio Centinela del Cóndor, quienes me supieron brindar su colaboración a través de la documentación e información necesaria para llevar a feliz término este trabajo de tesis.

A todos gracias.

**Viviana Elizabeth**

**a. TÍTULO**

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA ASOCIACION  
DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL  
CONDOR DE LA CIUDAD DE ZUMBI, PERIODO ENERO-MARZO DEL  
2013

## b. RESUMEN

El presente trabajo de tesis intitulado: “IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR DE LA CIUDAD DE ZUMBI, PERIODO ENERO-MARZO DEL 2013” se realizó con la finalidad de brindar un aporte a las empresas comerciales dedicadas a esta actividad económica; a través de la optimización y el buen manejo de los recursos tanto materiales, humanos y financieros.

En forma particular ayudará a la **ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO CENTINELA DEL CÓNDOR** para el correcto desempeño de las operaciones administrativas, financieras y contables mediante la implementación de una contabilidad comercial.

Al implementar la Contabilidad Comercial en la empresa objeto de estudio se logró dar cumplimiento a los objetivos propuestos, iniciando con la estructuración de un Plan y Manual de Cuentas acorde a la actividad que realiza esta empresa, seguidamente se procedió a elaborar el inventario inicial de todos sus activos y pasivos, de la misma manera se diseñó el Libro Diario donde se anotaron en orden cronológico las operaciones que ocurrieron en la empresa, una vez jornalizadas las transacciones se procedió a mayorizar para elaborar el Balance de comprobación, Hoja de Costos y los respectivos ajustes, proceso que permitió generar resultados a través del Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y el Flujo del Efectivo.

Con la terminación de esta tesis se puede concluir que un sistema contable aplicado en la Asociación objeto de estudio permitirá obtener información suficiente, real y oportuna para que sus directivos puedan mejorar el desarrollo económico y financiero de su organización, por lo que se recomienda su uso y aplicación.



## **SUMMARY**

The present thesis entitled: "IMPLEMENTATION OF COMMERCIAL ACCOUNTS EMPLOYEES ASSOCIATION OF DISTINGUISHED TOWNSHIP OF CANTON SENTINEL THE SENTINEL OF CONDOR, PERIODO JANUARY-MARCH 2013" was conducted in order to provide input to business enterprises dedicated to this economic activity through the optimization and good management of both material resources, human and financial.

In particularly help the ILUSTRE EMPLOYEES ASSOCIATION CITY SENTINEL OF THE CONDOR for the proper performance of the administrative, financial and accounting by implementing commercial accounts.

By implementing the Commercial Accounting company under study was achieved to comply with the proposed targets, starting with the structuring of a Plan and Accounts Manual according to the activity carried out by this company, then proceeded to develop the initial inventory of all assets and liabilities, in the same way was designed Daybook were scored in chronological order the operations that occurred in the company once jornallizadas transactions proceeded to mayorizar to prepare the Trial Balance, Cost Sheet and the respective adjustments allowed the generation process results through Income Statement, Statement of Financial Position and Cash Flow.

With the completion of this thesis it can be concluded that an accounting system implemented in order to study the association will obtain sufficient information, real and timely so that your managers can improve the economic and financial development of your organization, so it is recommended to use and application.

### c. INTRODUCCIÓN

La **ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO CENTINELA DEL CÓNDROR** fue constituida hace aproximadamente 12 años. Su domicilio comercial actual está ubicado en la calle Cariamanga s/n entre Macara y Aurelio Espinoza Polit de la ciudad de Zumbi. Inicia sus actividades económicas el 31 de mayo del año 2001, bajo la denominación de TIENDA DE ABARROTÉS para ello solicita un crédito bancario de \$ 5000.00 en la cooperativa Padre Julián Lorente. Se encuentra registrada como una persona obligada a llevar contabilidad y reconocida ante el Servicio de Rentas Internas con el RUC número 1990901429001. Actualmente esta asociación vende un promedio mensual de \$14000.00 por lo que su capital actual promedia en los 21500.00 dólares.

A pesar de contar con un sistema de contabilidad computarizado, solo se utiliza éste para ingresar datos concernientes a sus ventas y compras, debido a que no cuentan con un modelo de contabilidad a seguir, por lo tanto la ejecución de este trabajo es de mucha importancia, ya que ayudará a los empleados encargados del manejo económico y a sus directivos a manejar de manera adecuada los recursos, registrar transacciones en el libro diario, elaborar auxiliares de clientes y proveedores para finalmente presentar los estados Financieros que servirán de base para la toma de decisiones gerenciales y financieras.

Esta Tesis se encuentra desarrollada y estructurada de acuerdo al Reglamento del Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, de la siguiente manera: **Título** donde se describe en forma general el tema a desarrollarse, **Resumen en Castellano y traducido al inglés** incluye la justificación, los objetivos y los principales resultados y conclusiones; **Introducción** que rescata la importancia del tema y la estructura del trabajo; **Revisión de Literatura**, contiene las conceptualizaciones más importante acordes al tema investigado; **Materiales y Métodos** aplicados para obtener los resultados; **Resultados** es la presentación en forma clara y sintética de la información recolectada y su tratamiento, iniciando con el plan de cuentas, documentos y registros contables hasta la presentación de los Estados Financieros; **Discusión** donde se realiza una contrastación de como se encontró a la empresa al inicio de este trabajo y como queda

una vez finalizada la propuesta. **Conclusiones** presentan en forma resumida los puntos más importantes y significativos de los hallazgos encontrados; las **Recomendaciones** sugerencias que pueden aportar a la solución de los hallazgos encontrados, **Bibliografía** agrupa todas las fuentes de información consultadas para la preparación de la Revisión de la Literatura y la aplicación en la práctica; **Anexos** donde se ubican los documentos importantes que sirvieron para esta Tesis, como facturas, auxiliares de venta y el proyecto.

## **d. REVISIÓN DE LITERATURA**

### **CONTABILIDAD**

“Contabilidad es una ciencia y arte a la vez, que permite al comerciante individual o empresa, coleccionar ,resumir, analizar e interpretar las transacciones comerciales que realiza diariamente en una forma ordenada, lo cual le va a permitir posteriormente, elaborar los estados financieros con la finalidad de saber si al termino del proceso contable obtuvo utilidad o perdida

### **IMPORTANCIA**

La contabilidad es un instrumento de control y análisis más importante en la actividad económica de los pueblos, permite el comercio, la industria, la banca y al Estado llevar un registro ordenado y sistemático de las transacciones comerciales, es decir a través de ella podemos:

- Coordinar las actividades económicas y administrativas.
- Captar, medir, planear y controlar las operaciones diarias
- Estructurar las fases del negocio y los proyectos específicos.

### **Objetivo**

El objetivo principal de la Contabilidad es determinar la situación financiera del negocio al final de un periodo contable y establecer el resultado en cuanto a ganancias o pérdidas obtenidas en un periodo determinado, para que los administradores tomen las decisiones más acertadas que les permita tener éxito en su gestión financiera.<sup>1</sup>

---

<sup>1</sup> Zapata, Pedro (2008) “Contabilidad General”. Sexta Edición. Bogotá Colombia. Editorial McGraw-Hill Interamericana. Pág. 17.

## NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

Para el presente caso se detallaran únicamente las Normas Internacionales de Contabilidad que se aplicarán en el negocio objeto de estudio:

**NIC 1. Presentación de estados financieros:** Se refiere a los estados financieros de propósito general e indica las necesidades que satisfacen a los usuarios de los mismos. Dichos estados financieros comprenden el balance general, el estado de resultados, un estado de cambios en el patrimonio, un estado de flujo de efectivo y las notas de los estados financieros respectivas, con cualquier estado financiero complementario y otras explicaciones.

**NIC 2. Existencias:** Prescribe el tratamiento contable de los inventarios dentro del sistema de medición del costo histórico. Igualmente suministra una guía para la determinación de tal costo.

**NIC 7. Estado de flujos de efectivo:** Este estado es definido por la NIC 1 como uno de los estados financieros básicos.

**NIC 16. Propiedad Planta y Equipo:** El costo del activo es el valor de efectivo u otro medio equivalente pagado o el valor razonable de la contraprestación entregada para comprar un activo. Valor razonable es la cantidad por la cual puede ser intercambiado un activo entre comprador y vendedor debidamente informados en una transacción libre.

**NIC 18. Ingresos ordinarios:** Los ingresos deben ser reconocidos cuando los riesgos y beneficios significativos han sido transferidos al comprador, el control sobre la gestión de los bienes ha sido transferido, el ingreso puede ser medido con fiabilidad, es probable que se reciban los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos pueden ser medidos con fiabilidad y los ingresos y costos están correlacionados.

**NIC 19. Retribuciones a los empleados:** Esta norma trata de los beneficios a los empleados por la prestación de sus servicios e incluyen: los salarios prestaciones sociales,

pagos post-retiro, beneficios luego del retiro, aportes de pensiones, beneficios por terminación del contrato, beneficios por compensación en acciones, pólizas de seguro, entre otros.<sup>2</sup>

**NIC 36. Deterioro del valor de los activos:** A la fecha de cierre de estados financieros la entidad debe evaluar si alguno de sus activos ha sufrido alguna pérdida de valor, en cuyo caso se debe estimar el valor recuperable del activo.

**NIC 37. Provisiones, activos y pasivos contingentes:** Se debe reconocer una provisión cuando la entidad tiene una obligación presente como resultado de un suceso pasado, es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos y puede estimarse confiablemente su valor.

## PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

**De la consistencia:** Conforme a este principio, se parte del supuesto, de que una empresa tiene una personalidad jurídica distinta a los de los miembros que la integran. La empresa es un ente jurídico. La Contabilidad versará sobre los bienes, derechos y obligaciones de la empresa y no sobre los correspondientes a sus propietarios.

**Del negocio en marcha:** Se refiere a todo organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

**Periodo contable:** Puesto que las verdaderas utilidades de una empresa tan sólo se podrá determinar al concluir su vida, y ésta es ilimitada, artificialmente se habrá de dividir la vida de la empresa en períodos contables con el fin de informar acerca de los resultados de operación de dicha empresa y de su situación financiera.

**De conservatismo o criterio prudencial:** Significa que cuando se deba elegir entre dos valores por un elemento del activo, normalmente se debe optar por el mas bajo, o bien

---

<sup>2</sup> [www.globalcontable.com/archivosgenerales/secciones/ifrs/.../agn.doc](http://www.globalcontable.com/archivosgenerales/secciones/ifrs/.../agn.doc) (citado el 10 junio del 2011)

que una operación se contabilice de tal modo que la alicuota del propietario sea menor. Este principio general se puede expresar también diciendo: "contabilizar todas las pérdidas cuando se conocen y las ganancias solamente cuando se hayan realizado".

**De costo:** El valor de costo –adquisición o producción- constituye el criterio principal y básico de la valuación, que condiciona la formulación de los estados financieros llamados "de situación", en correspondencia también con el concepto de "empresa en marcha", razón por la cual esta norma adquiere el carácter de principio.

**De revelación suficiente:** El contador público está obligado a proporcionar información fidedigna que permita al usuario de tal información tomar decisiones acertadas. Ha sido una buena costumbre entre contadores el incluir notas aclaratorias que pueda tener una empresa y demás información que pueda ser útil para el lector de dichos estados financieros.

**De la unidad monetaria:** Para reflejar el patrimonio de una empresa en los estados financieros, es necesario elegir una moneda y valorizar los elementos patrimoniales aplicando un costo a cada unidad. Generalmente, se utiliza como común denominador a la moneda que tiene curso legal en el país en que funciona el ente o empresa.

**Principios de la partida doble:** Los principios fundamentales en que se sustenta la partida doble son los siguientes:

- 1) No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor.
- 2) La persona o cuenta que recibe debe a la persona o cuenta que da o entrega.
- 3) Lo que entra debe ser igual a lo que sale y viceversa
- 4) Las cuentas que representan las pérdidas se debitan y las que representan ganancias se acreditan
- 5) En cada cuenta deben registrarse partidas de una sola naturaleza..

## CLASES DE LA CONTABILIDAD

Se puede determinar que la especialización de la contabilidad se relaciona con la rama o campo de cada una de ellas, entre las cuales tenemos:

**Contabilidad Comercial:** Se aplica a las empresas comerciales que se encargan de comprar y vender bienes, con el fin de obtener una ganancia. Ejemplo: empresas distribuidoras de artículos, almacén de calzado, de ropa, librerías, bazares etc.<sup>3</sup>

**Contabilidad de Servicios:** Es aquella cuyo objeto es el control de las operaciones de las empresas dedicadas a la prestación de servicios. Ejemplo: servicios profesionales, de limpieza, hoteles, transporte, etc.

**Contabilidad de Costos:** Registra todos los procesos que se realizan desde la transformación de la materia prima hasta llegar al producto terminado. Ejemplo fábricas de calzado, de ropa, de muebles, etc.

**Contabilidad Bancaria:** Es aplicada en el sistema bancario en función al plan de cuentas que proporciona la Superintendencia de Bancos. Ejemplo bancos, cooperativa.

**Contabilidad Agropecuaria:** Las empresas que se dedican a actividades de agricultura y ganadería. Ejemplo: granjas agrícolas, porcinas, haciendas.

**Contabilidad Minera:** Para empresas que se dedican a la explotación del subsuelo. Ejemplo: empresas petroleras, piedras preciosas, entre otros minerales.

**Contabilidad Hotelera:** se relaciona con el campo turístico por lo que registra y controla todas las operaciones de estos establecimientos.

---

<sup>3</sup> ESPEJO, Lupe. *CONTABILIDAD GENERAL*. Editorial U.T.P.L Segunda Edición., año 2009. Loja-Ecuador. Pág. 10



## CONTABILIDAD COMERCIAL

“Son aquellas que se dedican a la compra-venta de productos convirtiéndose en intermediarios entre productos y consumidores”.<sup>4</sup>

### SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERÍAS

Un sistema es un conjunto de elementos, entidades o componentes que se caracterizan por ciertos atributos identificables que tienen relación entre sí, y que funcionan para lograr un objetivo común.

Entre los diferentes sistemas de una empresa tenemos los siguientes:

- 1.- Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo.
- 2.- Sistema de Cuenta Múltiple o de Inventario Periódico.

**Sistema de Inventario Permanente:** Este sistema mantiene un registro continuo para cada artículo del inventario. Los registros perpetuos son útiles para preparar los estados financieros mensuales, trimestrales o provisionalmente. El negocio puede determinar el costo del inventario final y el costo de las mercaderías vendidas directamente de las cuentas sin tener que contabilizar el inventario.

En el presente trabajo de investigación se utilizará el Sistema de cuenta múltiple para la regulación de la cuenta mercaderías.

**Sistema de cuenta múltiple.-** “Denominado también Sistema de Inventario Periódico, consiste en controlar el movimiento de la cuenta Mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refiere cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un

---

<sup>4</sup> ESPEJO, Lupe. *CONTABILIDAD GENERAL*. Editorial U.T.P.L Segunda Edición., año 2009. Loja-Ecuador. Pág. 10

momento determinado. El Inventario Final Extracontable se realiza contando, pesando, midiendo y valorando el costo de las mercaderías o artículos destinados para la venta.

### REGULACIÓN DE LA CUENTA DE MERCADERÍAS

Al finalizar el periodo contable es necesario realizar la regulación o ajuste de mercaderías para determinar:

- Compras netas
- Ventas netas
- Mercadería disponible para la venta
- Registrar contablemente el valor del inventario final
- Costo de ventas
- Utilidad bruta en ventas

**Compras netas:** Se obtiene de las compras brutas menos las devoluciones y los descuentos en compras.

$$CN = CB - DvC - DsC$$

Fecha -----X-----

DEVOLUCIÓN EN COMPRAS	XXXXX	
DESCUENTO EN COMPRAS	XXXXX	
COMPRAS		XXXXX

V/ para determinar las compras netas

**Ventas Netas:** Se obtiene de las Ventas brutas menos las devoluciones y descuento en ventas.

$$VN = VB - DvV - DsV$$

Fecha -----X-----

VENTAS	XXXXX	
DEVOLCIÓN EN VENTAS		XXXXX
DESCUENTO EN VENTAS		XXXXX

V/ para determinar las ventas netas.

**Mercadería Disponible para la venta:** Se determina de las mercaderías inventario inicial más las compras netas.

$$MDV = MII + CN$$

Fecha -----X-----

COSTO DE VENTA	XXXXX	
MERCADERIAS (Inventario Inicial)		XXXXX
COMPRAS (netas)		XXXXX

V/ para determinar la mercadería disponible para la venta.

**Registro contable del Inventario Final:** La toma física del inventario extracontable arroja un valor determinado, el mismo que se registra mediante el siguiente asiento:

Fecha -----X-----

MERCADERIAS (inventario Final)	XXXXX	
COSTO DE VENTAS		XXXXX

V/ para registrar el inventario final y el costo de ventas.

**Costo de Venta:** Se obtiene de las Mercaderías Inventario Inicial más las compras netas menos Mercaderías Inventario Final.

$$CV = MII + CN - MIF$$

**Utilidad Bruta en Ventas:** Se obtiene cuando las Ventas Netas son mayores que el Costo de Ventas.

$$UBV = VN - CV$$

Fecha -----X-----

VENTAS (netas)	XXXXX	
COSTO DE VENTAS		XXXXX
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		XXXXX

V/ para registrar la utilidad bruta en ventas.

**Pérdida en Ventas:** Se determina cuando el Costo de Ventas es mayor que las Ventas Netas.

$$PV = CV - VN$$

Fecha -----X-----

VENTAS	XXXXX	
PÉRDIDA EN VENTAS	XXXXX	
COSTO DE VENTAS		XXXXX

V/ para determinar la pérdida en ventas.

### PLAN DE CUENTAS

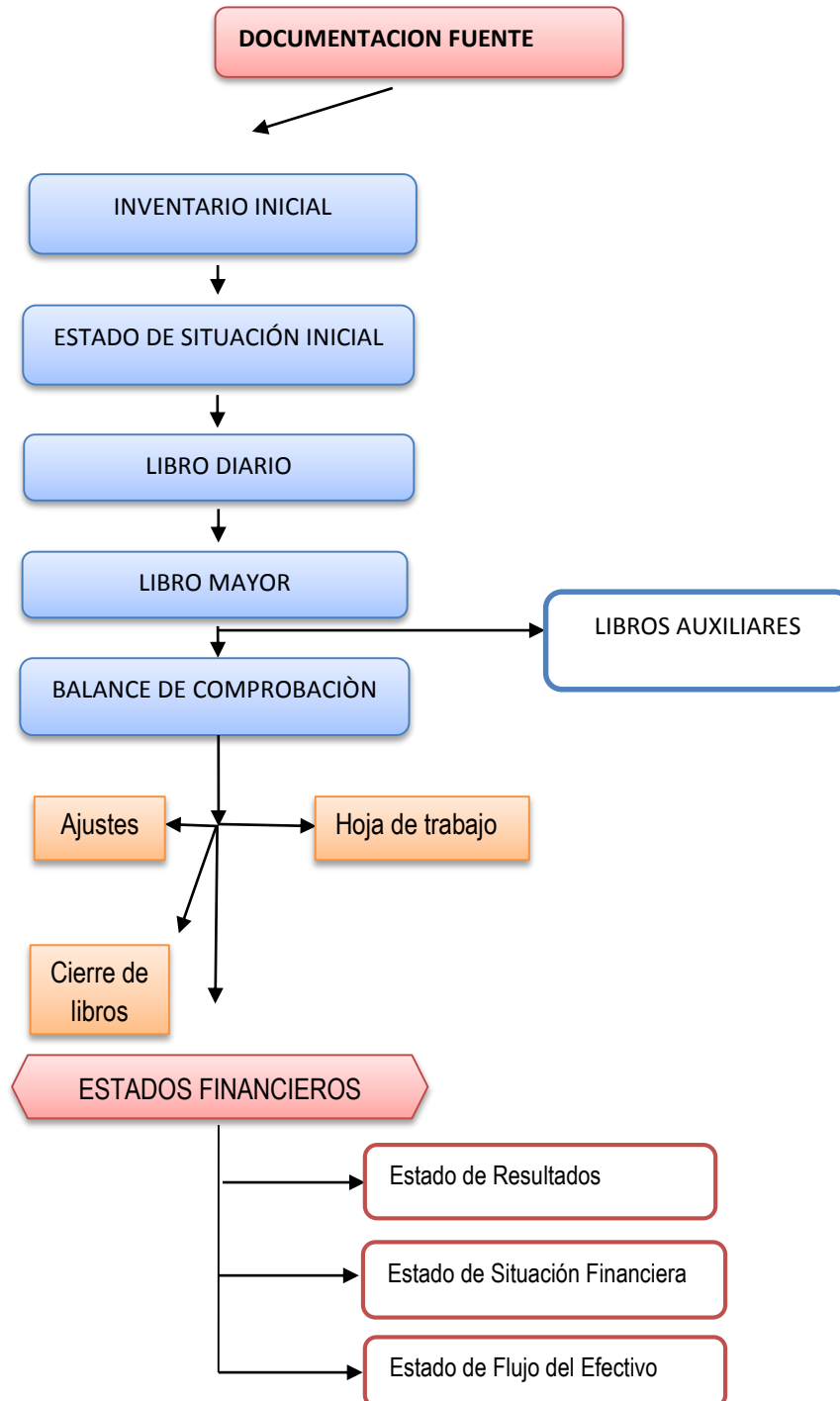
Es una clasificación de las cuentas y subcuentas del mayor general, de una manera lógica y ordenada con su denominación específica y su código correspondiente, es de carácter importante ya que permite presentar a la gerencia Estados Financieros de gran utilidad para la toma de decisiones y posibilita un adecuado control, se diseña y elabora atendiendo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

### MANUAL DE CUENTAS

Es un manual que consta del concepto de cada una de las cuentas y la explicación para su utilización en el sistema contable.

## SISTEMA CONTABLE

Se refiere a todas las operaciones y transacciones que realiza la contabilidad en un periodo determinado, comenzando por la apertura de los libros hasta la presentación de los estados financieros.





**Comprobante de Retención.-** Son documentos que acreditan las retenciones de impuestos realizadas por los agentes de retención en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno.

<b>ASOCIACION DE EMPLEADOS</b>									
DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR									
DIR: calle 12 de febrero s/n y Monseñor Fernando labal									
			<table border="1"> <tr> <td style="text-align: center;">R.U.C. 0702395906001</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;"><b>COMPROBANTE DE RETENCIÓN</b></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">N° 004-003-0000095</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;"><b>N° Autorización</b></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1047844855</td> </tr> </table>		R.U.C. 0702395906001	<b>COMPROBANTE DE RETENCIÓN</b>	N° 004-003-0000095	<b>N° Autorización</b>	1047844855
R.U.C. 0702395906001									
<b>COMPROBANTE DE RETENCIÓN</b>									
N° 004-003-0000095									
<b>N° Autorización</b>									
1047844855									
Srs. RUC. DIRECCIÓN.			REFERENCIA TIPO DE COMPROBANTE N° COMPROBANTE						
EJECICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE	IMPUESTO	%	RETENCIÓN	VALOR RETENIDO				
Firma del agente retención									
IMPRESA ORTIZ / 589452 Marco Alejandro Ortiz Alvarado				ORIGINAL ADQUIRIENTE - COPIA EMISOR					
Emisión: 0001051 - 0002050/24-05-2011. Válido para em									

**Inventario inicial:** En una empresa el inventario inicial es la relación ordenada de bienes, existencias y obligaciones que posee la entidad al inicio del periodo contable.

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
INVENTARIO INICIAL  
AL 01 DE ENERO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL

**Estado de situación inicial:** “Es un informe financiero que refleja la situación del patrimonio de una empresa al iniciar el periodo contable. El Estado de Situación Inicial se

estructura a través de tres conceptos patrimoniales que son: el Activo, Pasivo y el Patrimonio de la misma”<sup>5</sup>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
ESTADO DE SITUACION INICIAL  
AL 01 DE ENERO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>1.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>		
1.1.2	Bancos	XXXXXX	
1.1.3	Cuentas por cobrar clientes	XXXXXX	
1.1.5	Mercadería	XXXXXX	
1.1.7	Anticipo Retencion en la Fuente	XXXXXX	
1.1.8	Crédito Tributario	XXXXXX	
1.1.9	Útiles de Oficina	XXXXXX	
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>XXXXXX</b>
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
1.2.1	Muebles y Enseres	XXXXXX	
1.2.3	Equipo de computación	XXXXXX	
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>XXXXXX</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>XXXXXX</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
2.1.1	Cuentas por pagar Proveedores	XXXXXX	
2.1.2	Aporte IESS por pagar	XXXXXX	
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>XXXXXX</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>3.1</b>	<b>CAPITAL</b>		
3.1.1	Capital Inicial	XXXXXX	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>XXXXXX</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>XXXXXX</b>

Centinela del Cóndor, 01 de enero del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**Diario de Ventas.**-Es un registro especial que se utiliza en las empresas comerciales, elaborado para controlar todas las ventas de mercaderías, el mismo que tiene las columnas necesarias para el débito como para el crédito; es decir su diseño se hará de acuerdo a los requerimientos de cada empresa.

<sup>5</sup> BRAVO, Mercedes; CONTABILIDAD GENERAL, 10ma edición, año 2011, editora Escobar, Quito-Ecuador. Página 51.



Todas las ventas de bienes y servicios tienen una contrapartida, que es cuentas por cobrar, debido a que no es posible utilizar la cuenta Bancos, ya que se dispone de un diario específico para este control, cuando la venta se realiza de contado se registra primero en el diario ventas y luego, en el diario ingresos de efectivo.

Al final del mes, se suman las diferentes columnas y se centralizan las cuentas en el diario general, para trasladar los valores a las correspondientes cuentas del mayor general y a sus respectivas cuentas, subcuentas y cuentas auxiliares.

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL ..... DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N°

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
<b>TOTAL</b>					

**Diario Compras.-** Es un registro especial que se utiliza en las empresas comerciales, elaborado para controlar todas las compras de mercaderías, el mismo que tiene las columnas necesarias para el débito como para el crédito; es decir su diseño se hará de acuerdo a los requerimientos de cada empresa.

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL ..... DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N°

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DSC TO COMPRAS	IVA	RETENCION 1%	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFECTIVO	CREDITO
<b>TOTAL</b>									

**Libro Diario.**-Es el principal registro de entrada original en el cual se registra día a día en el orden que vayan ocurriendo cada una de las transacciones de carácter económico-financiero.

En el registro contable de cada transacción debe existir igualdad entre los valores que constan en el debe con los del haber, para dar cumplimiento al principio de la partida doble.

Al final de cada página del libro diario se suman las columnas del debe y haber, trasladando esos valores a la siguiente hoja.

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
LIBRO DIARIO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 30

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

Centinela del Còndor, 01 de .....del 20XX

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**Libro Mayor.**- Es un registro en donde se recopilan los valores de las cuentas en forma individual y clasificada de todos los asientos jornalizados tomados del diario general.

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
LIBRO MAYOR  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>SUMAN</b>				

Centinela del Còndor, 01 de .....del 20XX

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**Balance de Comprobación.**-"Es un registro que resume la información contenida en el libro diario y libro mayor y a la vez permite comprobar la exactitud de los mencionados registros, verifica y demuestra la igualdad numérica entre él debe y el haber".

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
 BALANCE DE COMPROBACION  
 DEL 01 DE ..... AL 31 DE ..... DEL 20XX  
 EXPRESADO EN DÓLARES \$

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDO	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

Centinela del Cóndor, 31 de marzo del 20XX

f) Gerente

f) Contador

**Ajustes.**-Se elaboran al término de un periodo contable o ejercicio económico son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en la contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros.

Entre los principales ajustes tenemos:

**Desgaste para propiedad planta y equipo:** La depreciación es el desgaste que sufren los activos fijos, por su uso, obsolescencia o destrucción.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
mar-31	6.1.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		XXXXXXX	
	6.1.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		XXXXXXX	
	1.2.2	DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENESERES			XXXXXXX
	1.2.4	DEPREC. ACUM. DE EQUIPO COMPUTACIÓN			XXXXXXX
		p/r depreciación trimestral de los activos no corrientes.			

**Provisiones para posibles incobrables:** Se debe registrar la posibilidad cierta de que parte de las cuentas pendientes de cobro no podrán hacerse efectivas.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
mar-31	6.2.1 1.1.4	X CUENTAS INCOBRABLES PROVISION CUENTAS INCOBRABLES p/r provisión de cuentas por cobrar.		XXXXXXX	XXXXXXX

**Hoja de Trabajo.**-Conocida también como papel de trabajo, no constituye un documento contable, sirve de medio para que el contador formule los Estados Financieros, observándose los resultados de un ejercicio económico en forma directa.

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
HOJA DE TRABAJO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	CODIGO	DETALLE	B. COMPROBACIÓN		AJUSTOS		B. AJUSTADO		E. RESULTADOS		EST. SIT. FINAN.	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PAS/PATR

**Estados Financieros.**-Son informes que se elaboran al finalizar un periodo contable, con el fin de proporcionar datos sobre la situación económica y financiera de la empresa; la misma que permitirá examinar los resultados obtenidos y evaluar el potencial económico de la entidad.

**Estado De Resultados.**-Es aquel que muestra los ingresos y los gastos, así como la utilidad o pérdida resultante de las operaciones de una empresa durante un periodo determinado.

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

4	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1	VENTAS	XXXXXX	
=	Ventas Netas	<u>XXXXXX</u>	XXXXXX
5.1.2 (-)	Costo de Ventas		XXXXXX
1.1.5	Mercaderia (inventario inicial)	XXXXXX	
5.1.1 (+)	COMPRAS	XXXXXX	
4.1.3 (-)	Descuento en compras	XXXXXX	
4.1.4 (-)	Devoluciones en compras	<u>XXXXXX</u>	
=	Compras netas	XXXXXX	
=	Mercaderia disponible para la venta	<u>XXXXXX</u>	
(-)	Mercaderia (inventario final)	XXXXXX	
=	Pérdida Bruta en ventas		XXXXXX
6	<b>(-) GASTOS</b>		
6,1	<b>ADMINISTRATIVOS</b>		XXXXXX
6.1.1	Sueldos y Salarios	XXXXXX	
6.1.2	APORTE PATRONAL IESS	XXXXXX	
6.1.3	PROVISIONES SOCIALES	XXXXXX	
6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS	XXXXXX	
6.1.5	SUMINISTROS DE OFCINA	XXXXXX	
6.1.6	SERVICIOS VARIOS	XXXXXX	
6.1.7	GASTO TRANSPORTE	XXXXXX	
6.1.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX	
6.1.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACION	<u>XXXXXX</u>	
	<b>DE VENTA</b>		XXXXXX
6.2.1	CUENTAS INCOBRABLES	XXXXXX	
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<u>XXXXXX</u>
=	<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		XXXXXX

Centinela del Cóndor, 01 de enero del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**Estado de Situación Financiera o Balance General.**-Es aquel que se lo elabora al finalizar el periodo contable, representa la situación de los activos y pasivos de una

empresa así como también el estado de su patrimonio en un momento determinado para conocer la situación financiera de la empresa.

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Del 01 ..... Al ..... de .....Del 2013**  
**EXPRESADO EN DÓLARES \$**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>			
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
1.1.2	BANCOS		XXXXX	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	XXXXX	XXXXX	
1.1.3.1	(-) Provision Cuentas Incobrables	<u>(XXXX)</u>		
1.1.5	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		XXXXX	
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>XXXXXX</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
1.2.1	MAQUINARIA Y EQUIPO	XXXXX	XXXXX	
1.2.2	(-) Depreciación Acum. de Maquin. Equip.	<u>(XXXX)</u>		
1.2.5	EQUIPO DE OFICINA	XXXXX	XXXXX	
1.2.6	(-) Depreciación Acum. Equipo Oficina	<u>(XXXX)</u>		
1.2.7	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXXX	XXXXX	
1.2.8	(-) Depreciación Acum. Equipo Computac.	<u>(XXXX)</u>		
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>XXXXXX</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b><u>XXXXXX</u></b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>			
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		XXXXX	
2.1.3	IESS POR PAGAR		<u>XXXXX</u>	
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>XXXXXX</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>XXXXXX</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
3.1.1	Patrimonio		<u>XXXXX</u>	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>XXXXX</b>
<b>3.2</b>	<b>RESULTADOS</b>			
3.2.1	UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>XXXXX</u>	
	<b>TOTAL RESULTADOS</b>			<b>XXXXX</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b><u>XXXXX</u></b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b><u>XXXXX</u></b>

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contador

**Estado de Flujo de Efectivo.-** es un estado financiero básico que muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiación. Para el efecto debe determinarse el cambio en las diferentes partidas del balance general que inciden en el efectivo.

El objetivo del flujo de efectivo es básicamente determinar la capacidad de la empresa para generar efectivo, con el cual pueda cumplir con sus obligaciones y con sus proyectos de inversión y expansión. Adicionalmente, permite hacer un estudio o análisis de cada una de las partidas con incidencia en la generación de efectivo, datos que pueden ser de gran utilidad para la el diseño de políticas y estrategias encaminadas a realizar una utilización de los recursos de la empresa de forma más eficiente.

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO  
AL 31 DE MARZO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES USD**

<b>SECTOR A</b>		
<b>FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>XXXXXX</b>
(+)	EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	
	Venta de mercaderías	XXXXXX
	Cobro de cuentas pendientes	XXXXXX
(-)	EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	<b>XXXXXX</b>
	Por Compras	XXXXXX
	Pago a proveedores	XXXXXX
(-)	EFFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	<b>XXXXXX</b>
	Pago a empleados, sueldos, beneficios entre otros	XXXXXX
	Aportes IESS	XXXXXX
	Suministros	XXXXXX
	Por servicios varios	XXXXXX
	<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)</b>	<b>XXXXXX</b>
<b>SECTOR B</b>		
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>XXXXXX</b>
(-)	Compra de una vitrina exhibidora	XXXXXX
	<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSION (B)</b>	<b>XXXXXX</b>
<b>SECTOR C</b>		
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>EFFECTIVO NETO PREVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ©</b>		
FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL		XXXXXX
(+)	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 01 DE ENERO DEL 2013	XXXXXX
=	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 31 DE MARZO DEL 2013	<u>XXXXXX</u>

Centinela del Cóndor, 01 de enero del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

## OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

**Base imponible.-** En general, la base imponible está constituida por la totalidad de los ingresos ordinarios y extraordinarios gravados con el impuesto, menos las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos.

Todas las personas naturales o jurídicas que realicen actividades económicas tienen las siguientes obligaciones tributarias:

**Presentar las declaraciones que correspondan y pagar los impuestos:** “Las declaraciones que deben presentar las personas naturales no obligadas a llevar contabilidad, relacionadas con su actividad económica, son las siguientes:

Entre las obligaciones que tiene la ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR DEL CANTON CENTINELA DEL CONDOR de acuerdo con el SRI, tenemos las siguientes:

**Impuesto al Valor Agregado.-** El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.<sup>6</sup>

Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).

---

<sup>6</sup> <http://www.sri.gob.ec/web/quest/detalle-de-obligaciones-por-contribuyente>



Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración (si es mensual)	Fecha máxima de declaración (si es semestral)	
		Primer semestre	Segundo Semestre
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero

**Declaración anual del Impuesto a la Renta.-** El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre.

Para calcular el impuesto que debe pagar un contribuyente, sobre la totalidad de los ingresos gravados se restará las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos. A este resultado lo llamamos base imponible.

La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aun cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos, a excepción de:

1. Los contribuyentes domiciliados en el exterior, que no tengan representante en el país y que exclusivamente tengan ingresos sujetos a retención en la fuente.
2. Las personas naturales cuyos ingresos brutos durante el ejercicio fiscal no excedieren de la fracción básica no gravada.

Cabe mencionar que están obligados a llevar contabilidad todas las sociedades y las personas naturales y sucesiones indivisas que al 1ro. de enero operen con un capital superior a los USD 60.000, o cuyos ingresos brutos anuales de su actividad económica sean superiores a USD 100.000, o los costos y gastos anuales sean superiores a USD

80.000; incluyendo las personas naturales que desarrollen actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares.

Los plazos para la presentación de la declaración, varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente:

<b>Noveno Dígito</b>	<b>Personas Naturales</b>	<b>Sociedades</b>
1	10 de marzo	10 de abril
2	12 de marzo	12 de abril
3	14 de marzo	14 de abril
4	16 de marzo	16 de abril
5	18 de marzo	18 de abril
6	20 de marzo	20 de abril
7	22 de marzo	22 de abril
8	24 de marzo	24 de abril
9	26 de marzo	26 de abril
0	28 de marzo	28 de abril

### **Retenciones en la fuente del Impuesto al Valor Agregado.**

Los citados agentes declararán y pagarán el impuesto retenido mensualmente y entregarán a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de retención del impuesto, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda.

Los agentes de retención del IVA estarán sujetos a las obligaciones y sanciones establecidas para los agentes de retención del Impuesto a la Renta.

Los agentes de retención presentarán mensualmente las declaraciones de las retenciones, en la forma, condiciones y con el detalle que determine el Servicio de Rentas Internas.

### **Retenciones en la fuente**

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los

reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención.

Igualmente están obligados a proporcionar al SRI cualquier tipo de información vinculada con las transacciones por ellos efectuadas.

La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero; los porcentajes de retención aplicables son los siguientes.

### **Sanciones**

El incumplimiento de las obligaciones de efectuar la retención, presentar la declaración de retenciones, depositar los valores retenidos y entregar los comprobantes en favor del retenido, será sancionado con las siguientes penas:

1. De no efectuarse la retención, de hacerla en forma parcial o de no depositar los valores retenidos, el agente de retención será obligado a depositar en las entidades autorizadas para recaudar tributos el valor total de las retenciones que debiendo hacérselas no se efectuaron, o que realizadas no se depositaron, las multas e intereses de mora respectivos.
2. El retraso en la presentación de la declaración de retención será sancionado de conformidad con lo previsto por la Ley Orgánica de Régimen Tributario. El retraso en la entrega de los tributos retenidos dará lugar a la aplicación de los intereses correspondientes, sin perjuicio de las demás sanciones previstas en el Código Tributario.
3. La falta de entrega del comprobante de retención al contribuyente será sancionada con una multa equivalente al cinco por ciento (5%) del monto de la retención, y en caso de reincidencia se considerará como defraudación de acuerdo con lo previsto en el Código Tributario.

Referencia: Artículo 50, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno

## **Presentación de Anexos**

### **Anexo Transaccional**

De acuerdo a la Resolución NAC-DGER-2007-1319 los contribuyentes deben presentar un reporte detallado de las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones y retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta. Los contribuyentes que deben presentar esta información son los siguientes:

- Contribuyentes Especiales,
- Instituciones del Sector Público,
- Autoimpresores,
- Quienes soliciten devoluciones de IVA, (excepto tercera edad y discapacitados)
- Instituciones Financieras,
- Emisoras de tarjetas de crédito,
- Administradoras de Fondos y Fideicomisos.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de **Servicios en Línea**.

## e. MATERIALES Y MÉTODOS

### MATERIALES

Los materiales que se usaron en el desarrollo de la presente tesis se detallan a continuación:

**Bibliográficos:** Libros, folletos, documentación fuente, etc.

**Materiales de Oficina:** Papel, esferográficos, lápiz, borrador, hojas papel bond, calculadora.

**Materiales Tecnológicos:** Computadora, impresora, scanner, etc.

### MÉTODOS

En la presente investigación se utilizaron métodos, técnicas e instrumentos válidos para reunir información fundamentada en hechos reales.

**Científico.-** Permitió organizar, analizar e interpretar la información financiera que se recolectó de los documentos fuente, en base a la teoría relacionada con la contabilidad comercial.

**Inductivo.-** Este método partió de conocimientos particulares, para posteriormente ser aplicados en forma general, lo que facilitó la elaboración de los Estados Financieros.

**Deductivo.-** Sirvió para extraer los aspectos teóricos generales que permitieron elaborar el Marco Teórico, así como también conocer en forma eficiente los resultados a través de la elaboración de las conclusiones y recomendaciones luego de haber analizado y comprobado los hechos investigados.

**Analítico.-** Analizó los diversos pasos del proceso contable en el periodo asignado y de esta manera llegar a establecer los informes financieros reales para una toma correcta de decisiones.

**Sintético.-** Resumió la información reflejada de los estados financieros, como también la elaboración de las conclusiones y recomendaciones en dirección a los objetivos planteados.

## **TÉCNICAS**

**La Observación.-** Se observó la documentación que se lleva para efectos de control en el negocio, con la finalidad de que la información obtenida sea real y objetiva.

**Entrevista.-** Se la realizó a la propietaria del negocio, con el fin de obtener información de carácter general relacionada con la ubicación, instalaciones, personal que labora, operaciones que realiza; de esta manera se podrá conocer tanto las debilidades y fortalezas de la empresa, así como la importancia de la implantación de la contabilidad comercial.

**Recolección Bibliográfica:** Permite estructurar la revisión de la literatura, a través de los conceptos e información encontrada en libros, páginas web, folletos; entre otros, con la finalidad de aplicar en la práctica los procedimientos de la contabilidad comercial.

## **f. RESULTADOS**

### **ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR PLAN DE CUENTAS**

- 1.            ACTIVOS**
- 1.1           CORRIENTE**
- 1.1.1       Caja
- 1.1.2       Bancos
- 1.1.3       Cuentas por Cobrar Clientes
- 1.1.4       Provisiones cuentas Incobrables
- 1.1.5       Mercaderías
- 1.1.6       Anticipo IVA Retenido
- 1.1.7       Anticipo Retención en la Fuente
- 1.1.8       Crédito Tributario
- 1.1.9       Útiles de Oficina
- 1.1.10      IVA en Compras
- 1.2           NO CORRIENTE**
- 1.2.1       Muebles y Enseres
- 1.2.2       Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres
- 1.2.3       Equipo de Computación
- 1.2.4       Depreciación Acumulada de Equipo de Computación
  
- 2.            PASIVOS**
- 2.1.          CORRIENTE**
- 2.1.1       Cuentas por pagar proveedores
- 2.1.2       Aporte IESS por pagar
- 2.1.2.1     Aporte Individual IESS por pagar
- 2.1.2.2     Aporte Patronal IESS por pagar
- 2.1.3       IVA en Ventas
- 2.1.4       Retención en la Fuente por pagar
- 2.1.4.1     Retención en la Fuente por pagar 1%
- 2.1.5       Retención IVA por pagar
- 2.1.5.1     Retención IVA por pagar 100%
- 2.1.6       Provisiones sociales por pagar
- 2.1.6.1     Décimo Tercer Sueldo
- 2.1.6.2     Décimo Cuarto Sueldo
- 2.1.6.3     Vacaciones
- 2.1.7       IVA por pagar
  
- 3.            PATRIMONIO**
- 3.1           CAPITAL**
- 3.1.1       Capital Inicial

<b>3.2</b>	<b>RESULTADOS</b>
3.2.1	Utilidad del Ejercicio
3.2.2	Pérdida del Ejercicio
<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>
4.1.1	Ventas
4.1.1.01	Ventas 12%
4.1.1.02	Ventas 0%
4.1.2	Pérdida Bruta en Ventas
4.1.3	Descuento en Compras
4.1.4	Devolución en Compras
<b>5</b>	<b>COSTOS</b>
<b>5.1</b>	<b>COSTOS OPERACIONALES</b>
5.1.1	Compras
5.1.1.01	Compras 12%
5.1.1.02	Compras 0%
5.1.2	Costo de Ventas
<b>6.</b>	<b>GASTOS</b>
<b>6.1</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>
6.1.1	Sueldos y Salarios
6.1.2	Aporte Patronal IESS
6.1.3	Provisiones Sociales
6.1.3.1	Décimo Tercer Sueldos
6.1.3.2	Décimo Cuarto Sueldo
6.1.3.3	Vacaciones
6.1.4	Servicios Básicos
6.1.4.1	Teléfono
6.1.5	Suministros de Oficina
6.1.6	Servicios Varios
6.1.7	Gasto Transporte
6.1.8	Depreciación de Muebles y Enseres
6.1.9	Depreciación de Equipo de Computación
<b>6.2</b>	<b>GASTO DE VENTA</b>
6.1	Cuentas Incobrables.
<b>7.</b>	<b>CUENTAS TRANSITORIAS</b>
7.1	Pérdida y Ganancias.



## MANUAL DE CUENTAS

### 1. ACTIVOS

Activo es el conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa que tengan valor monetario y estén destinados al logro de sus objetivos.

#### 1.1 ACTIVO CORRIENTE

El Activo Corriente integra todo el efectivo, cuentas corrientes, recursos y derechos que se espera convertirlos en efectivo.

**1.1.1 Caja:** Registra la existencia del dinero efectivo (monedas y billetes) y cheques a la vista que dispone la empresa.

Se debita:

Por entrada del dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto.

Por sobrantes de caja, cuando se realiza arqueos.

Se acredita:

Por depósitos realizados en cuentas bancarias.

Por pagos en efectivo.

Por faltantes en caja al realizar arqueos.

#### **Saldo: Deudor**

**1.1.2 Bancos:** Controla el dinero que dispone la empresa, depositado en cuentas corrientes y de ahorros en diferentes instituciones financieras.

Se debita:

Por depósitos.

Por notas de crédito.

Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Se acredita:

Por pagos realizados con cheque.

Por notas de débito.

**Saldo: Deudor**

**1.1.3 Cuentas por Cobrar Clientes:** Registra los créditos concedidos sin respaldo de un documento, por venta de mercaderías.

Se debita:

Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documentos.

Se acredita:

Por los valores cancelados por los deudores.

**Saldo: Deudor**

**1.1.4 Provisiones Cuentas Incobrables:** Cuenta que registra los valores que se aprovisionan para cubrir el riesgo de dudosa recuperación.

Se debita:

Por los valores que se han decidido dar de baja.

Por ajustes cuando hay errores en el registro contable.

Se acredita:

Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes.

Por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrables.

**Saldo: Deudor**

**1.1.5 Mercaderías:** Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta.

Se debita:

Por el valor del inventario inicial.

Se acredita:

Por el valor del inventario final.

**Saldo: Deudor.**

**1.1.6 Anticipo I.V.A Retenido:** Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes gravados.

Se debita:

Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA a empresas que actúan como agentes de retención.

Se acredita:

Por la declaración del impuesto al valor agregado.

**Saldo: Deudor**

**1.1.7 Anticipo Retención en la Fuente:** Esta cuenta registra los valores retenidos en la venta de bienes o servicios que están sujetos a retención del impuesto a la renta.

Se debita:

Por la venta de bienes y servicios a empresa que actúan como agentes de retención.

Se acredita:

Al momento de realizar la declaración anual del Impuesto a la Renta.

**Saldo: Deudor**

**1.1.8 Crédito Tributario:** Controla los valores pagados por concepto de I.V.A en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.

Se debita:

Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA en compras es mayor al IVA en ventas.

Se acredita:

En las declaraciones mensuales para compensar el saldo de IVA en ventas e IVA en compras.

**Saldo: Deudor**

**1.1.9 Útiles de oficina:** Son los instrumentos necesarios en la realización de actividades propias de la administración (calculadora, grapadora, entre otros)

Se debita:

Al momento de realizar la adquisición.

Se acredita:

Al finalizar el periodo para determinar su consumo.

**Saldo: Deudor**

**1.1.10 I.V.A en Compras:** Registra los valores cancelados por concepto de Impuesto al Valor Agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran gravados con este impuesto.

Se debita:

Por la compra de bienes gravados con este impuesto.

Se acredita:

Por devoluciones de bienes o servicios.

Por la declaración del Impuesto al Valor Agregado.

**Saldo: Deudor**

## **1.2 ACTIVO NO CORRIENTE**

Agrupar los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

**1.2.1 Muebles y Enseres:** Corresponde a los muebles de propiedad de la empresa (mesas, vitrinas, sillas, etc.), los mismos que están destinados a prestar servicios como elementos de trabajo.

Se debita:

Por la adquisición.

Por el valor de las mejoras que representen un mayor valor de los muebles y enseres.

Por el valor estimado en donaciones recibidas.

Se acredita:

Por venta.

Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.

Por donaciones entregadas.

**Saldo: Deudor**

**1.2.2 Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres:** Representa el valor de disminución del 10% anual de los Muebles propiedad de la empresa por efecto del uso o por su obsolescencia

Se debita:

Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida.

Por ajustes realizados.

Se acredita:

Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

**Saldo: Acreedor.**

**1.2.3 Equipo de Computación:** Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Se debita:

Por la adquisición.

Se acredita:

Por donaciones entregadas.

Por venta.

**Saldo: Deudor**

**1.2.4 Depreciación Acumulada de Equipo de Computación:** Representa el valor por disminución del 33% anual que sufren los equipos de Computación como: computadoras, impresoras, sistemas informáticos, entre otros.

Se debita:

Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida.

Por ajustes realizados.

Se acredita:

Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

**Saldo: Acreedor**

## 2. PASIVOS

Son las deudas que una empresa tiene para con terceras personas, que no sean las partes de sus socios, accionistas o dueños.

### 2.1 PASIVO CORRIENTE

El pasivo corriente constituye todas las deudas pendientes que tiene la empresa para con terceras personas como por ejemplo cuentas por pagar, documentos por pagar y toda deuda pendiente que tenga un plazo menor de un año.

**2.1.1 Cuentas por Pagar proveedores:** Son deudas de la empresa sin respaldo de documentos para con terceras personas y deben ser canceladas en un plazo no mayor a un año.

Se debita:

Por los pagos totales o parciales de la cuenta, que efectúa la empresa al crédito concedido.

Se acredita:

Por el monto de la deuda contraída.

**Saldo: Acreedor**

**2.1.2 Aporte IESS por Pagar:** Representa los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), más el 12.15% por aporte que asume la empresa, los mismos que deben ser depositados mensualmente.

**2.1.2.1 Aporte Individual IESS por pagar:** Representa los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual al IESS.

**2.1.2.2 Aporte Patronal IESS por pagar:** Registra las obligaciones de la empresa a favor del IESS, por concepto de aporte patronal.

Se debita:

Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.

Se acredita:

Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.

**Saldo: Acreedor**

**2.1.3 IVA en Ventas:** Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda el momento de la venta de los bienes y/o servicios gravados con IVA.

Se debita:

Por las devoluciones realizadas por parte de los clientes.

Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.

Se acredita:

El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto IVA.

**Saldo: Acreedor**

**2.1.4 Retención en la Fuente por pagar:** Registra los valores del impuesto a la renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.

**2.1.4.1 Retención en la Fuente por pagar 1%:** Son los valores que se retienen por concepto de impuesto a la renta en la compra de bienes.

Se debita:

Por la cancelación del impuesto a la renta.



Se acredita:

Por el valor del impuesto a la renta causado y se encuentra pendiente de pago.

### **Saldo: Acreedor**

**2.1.5 Retención IVA por pagar:** Registra los valores del IVA que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.

**2.1.5.1 Retención IVA por pagar 100%:** Representa los valores que se retienen por concepto de IVA en la compra de servicios a través de una liquidación de compras.

Se debita:

Por la cancelación del impuesto.

Se acredita:

Por el valor del impuesto IVA causado y se encuentra pendiente de pago.

### **Saldo: Acreedor**

**2.1.6 Provisiones Sociales por Pagar:** El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios como es el caso del décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones, en fechas establecidas en el Código de Trabajo, por cuanto es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones, cumpliendo de esta manera el método del devengado o de causación.

**2.1.6.1 Décimo Tercer Sueldo:** Registra el valor a pagar por concepto décimo tercer sueldo.

**2.1.6.2 Décimo Cuarto Sueldo:** Controla el valor a pagar del décimo cuarto sueldo para los empleados.

**2.1.6.3 Fondos de Reserva:** Valores a pagar de los fondos de reserva, cuando el empleado cumple un año de labores.

**2.1.6.4 Vacaciones:** Son los valores a pagar en beneficio del empleado luego de haber cumplido al año de trabajo.

Se debita:

Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo periodo.

Se acredita:

Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.

**Saldo: Acreedor**

**2.1.7 IVA por Pagar:** Representa los valores que se tiene que cancelar al Servicio de Rentas Internas debido a que el IVA en ventas fue mayor que el IVA en compras.

Se debita:

Por el valor del IVA pagado.

Se acredita:

Por el valor calculado mensualmente.

**Saldo: Acreedor**

### **3. PATRIMONIO**

Representa el valor de la inversión que tiene el propietario de su capital.

**3.1 CAPITAL:** Representa el capital propio de la empresa, constituido por bienes o aportaciones de socios.

**3.1.1 Capital Inicial:** Representa el conjunto de bienes, derechos y obligaciones que tiene el propietario de la empresa al momento de iniciar su actividad económica.

Se debita:

Por la liquidación definitiva de la empresa.

Se acredita:

Al momento de constituir la empresa, aumento de capital o revalorización de aportes iniciales.

**Saldo: Acreedor**

## **3.2 RESULTADOS**

**3.2.1 Utilidad del Ejercicio:** Registra la utilidad obtenida en el periodo y que constan en el Estado de Resultados.

Se debita:

Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Se acredita:

Por la utilidad bruta en ventas obtenida en el periodo.

**Saldo: Acreedor**

**3.2.2 Pérdida del Ejercicio:** Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Se debita:

Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.

Se acredita:

Por la amortización de las pérdidas obtenidas.

**Saldo: Deudor**

## **4. INGRESOS**

Valores recibidos en un periodo determinado, los cuales son producto del giro normal de las actividades de la empresa; por lo tanto son altamente recurrentes y sus cifras son significativas.

### **4.1 INGRESOS OPERACIONALES**

Es una cuenta que registra la venta de bienes propios de la actividad comercial.

**4.1.1 Ventas:** En esta cuenta se registra todos los expedidos o ventas que realiza la empresa.

**4.1.1.01 Ventas 12%:** Registra los valores que la empresa recibe por concepto de ventas de productos gravadas con el 12% IVA.

**4.1.1.02 Ventas 0%:** Registra los valores que la empresa recibe por concepto de ventas gravados con tarifa 0% IVA.

Se debita:

Por el valor de las devoluciones y descuentos en ventas.

Por el valor de las ventas netas en los asientos de regulación.

Se acredita:

Por las ventas al contado o a crédito.

**Saldo: Acreedor**

**4.1.2 Pérdida Bruta en Ventas:** Representa la pérdida obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas y costo de ventas.

Se debita:

Por la diferencia de las ventas y el costo de ventas.

Se acredita:

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.

**Saldo: Acreedor.**

**4.1.3 Descuento en Compras:** Registra los valores que los proveedores descuentan en la adquisición de mercaderías ya sea por el monto de la compras, pago al contado, etc.

Se debita:

Al final del ejercicio económico para cerrar los descuentos en compras y determinar las compras netas.

Se acredita:

Por los descuentos que realizan a la empresa el momento de la compra.

**Saldo: Acreedor**

**4.1.4 Devolución en compras** Registra el valor de las devoluciones realizadas a los proveedores de mercaderías.

Se debita:

Al final del ejercicio económico para cerrar las devoluciones en compras y determinar las compras netas.

Se acredita:

Por el retorno de las mercaderías adquiridas a los proveedores.

**Saldo: Acreedor**

## 5. COSTOS

Son erogaciones de dinero que se aplican para la elaboración de un producto terminado.

### 5.1 COSTOS OPERACIONALES

Son erogaciones de dinero que se cancela por la compra de mercadería.

**5.1.1 Compras.-** Registra la adquisición de artículos para la venta a los diferentes proveedores.

**5.1.1.01 Compras 12%:** Esta cuenta agrupa las adquisiciones de productos gravados con tarifa 12% IVA.

**5.1.1.02 Compras 0%:** Se registra las compras de artículos gravados con tarifa 0% IVA.

Se debita

Por las adquisiciones de mercaderías

Al final del ejercicio económico por el valor del transporte en compras.

Se acredita

Al final del ejercicio económico para cerrar los valores de las devoluciones y descuentos en compras y determinar las compras netas.

Al final del ejercicio económico para cerrar las compras netas.

**Saldo: Deudor**

**5.1.2 Costo de Ventas:** El costo de la mercadería vendida representa la salida de las mercaderías al precio de costo.

Se debita:

Por la salida de la mercadería al precio de costo.

Se acredita:

Por el retorno de la mercadería por parte de los clientes al precio de costo.

**Saldo: Deudor**

## **6. GASTOS**

Los gastos representan los desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.

### **6.1 GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Son los gastos ocasionados por la empresa y que están vinculados directamente con la gestión administrativa.

**6.1.1 Sueldos y Salarios:** Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

Se debita:

Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.

Se acredita:

Por ajustes realizados

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

**Saldo: Deudor**

**6.1.2 Aporte Patronal IESS:** Registra los valores que deben pagarse a los trabajadores de acuerdo a las normas legales y normas vigentes, tales como el Aporte Patronal y el 1% de Otras Contribuciones (SOLCA Y IEC).

Se debita:

Por el pago de estos beneficios.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

**Saldo: Acreedor**

**6.1.3 Provisiones Sociales:** Gastos ocasionados por concepto de: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones a los empleados.

**6.1.3.1 Décimo Tercer Sueldo:** Registra el décimo tercer sueldos que se cancela a los empleados.

**6.1.3.2 Décimo cuarto Sueldo:** Bono escolar que es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración.

**6.1.3.3 Fondos de Reserva:** Controla los pagos que se debe realizar a los trabajadores cuando cumplen un año bajo relación de dependencia.

**6.1.3.4 Vacaciones:** Son beneficios que percibe los empleados cuando ha prestado sus servicios por más de un año.

Se debita:

Por el pago de estos beneficios.



Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

**Saldo: Deudor**

**6.1.4 Servicios Básicos:** Gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, luz eléctrica y teléfono, utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita:

Por el valor pagado por concepto de servicios básicos.

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

**Saldo: Deudor**

**6.1.5 Suministros de Oficina:** Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de suministros de oficina para el desarrollo de las actividades de la empresa.

Se debita:

Por el valor pagado por concepto de suministros de oficina

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

**Saldo: Deudor**

**6.1.6 Servicios Varios:** Registra los valores de los gastos pagados por concepto de varios servicios contratados a personal que no labora en la institución.

Se debita:

Por el valor pagado por concepto de gastos varios

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

### **Saldo: Deudor**

**6.1.7 Gasto Transporte:** Registra los valores de los gastos pagados por concepto de varios traslado de personal a diferentes lugares de la ciudad.

Se debita:

Por el valor pagado por concepto de transporte.

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

### **Saldo: Deudor**

**6.1.8 Depreciación de Muebles y Enseres:** Esta cuenta registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a los Muebles y Enseres propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el ajuste de las depreciaciones.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

### **Saldo: Deudor**

**6.1.9 Depreciación de Equipo de Computación:** Registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a las computadoras, equipos informáticos, software propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el ajuste de las depreciaciones.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

### **Saldo: Deudor**

## **6.2 GASTOS DE VENTA**

Comprenden los gastos ocasionados en el giro normal de la empresa y que están relacionados directamente con la gestión de ventas.

**6.2.1 Cuentas Incobrables:** Registra el valor calculado por concepto de incobrables de las deudas pendientes de cobro.

Se debita:

Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por cierre de las cuentas de gasto.

### **Saldo: Deudor**

## 7. CUENTAS TRANSITORIAS

Las Cuentas Transitorias son de uso temporal, sirven únicamente al final del ejercicio para el cierre de las cuentas de ingresos, gastos y registrar la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

**7.1 Pérdidas y Ganancias:** Sirve para cerrar las cuentas de ingresos, gastos y la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

Se debita:

Por el cierre de las cuentas de gasto.

Por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos)

Se acredita:

Por el cierre de las cuentas de ingreso.

Por el registro de la pérdida del ejercicio económico (los gastos son mayores a los ingresos)

Saldo: Nulo

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 1

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
	<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			
	<b>1.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>			<b>30888,64</b>
	<b>1.1.2</b>	<b>Bancos</b>			<b>1950,57</b>
	1.1.2.1	Cuenta de ahorro CACPE Zamora N° 303217		1950,57	
	<b>1.1.3</b>	<b>Cuentas por cobrar clientes</b>			<b>7996,10</b>
		Ormaza Ordoñez Argentina		63,80	
		Jumbo Cañar Gloria Noemi		240,73	
		Viñan Torres Martha Elena		324,65	
		GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON CENTINELA DEL CONDOR		5544,53	
		Churo Jaime		25,14	
		Peña Gomez Bolivia		40,00	
		Rengel Jaramillo Piedad		60,3	
		Flores Guerrero Jheidy Gioconda		260,35	
		Jumbo Montoya Maria Elena		180,46	
		Marquez Milton Arturo		77,65	
		Estrada Jumbo Nidia Violeta		52,34	
		Rengel Jaramillo Piedad		36,20	
		Ojeda Granda Ana Maria		26,43	
		Viñan Torres Luis Eduardo		150,00	
		Armijos Pineda Claudio Sabino		162,15	
		Jaramillo Velez Norma Paquita		355,00	
		Rodríguez Berrú Julio Hermel		269,32	
		Armijos Pérez Fredy Adalberto		42,21	
		Luzuriaga Rengel Andreina		38,96	
		Mendoza Jimenez Rodolfo		45,88	
	<b>1.1.5</b>	<b>Mercadería</b>			<b>20741,37</b>
12		Aceite Alesol 1.8 litros	3,59	43,08	
519		Aceite Alesol 900CM	1,61	835,59	
292,5		Aceite Alesol Funda 1 litro	1,59	465,08	
29		Aceite Alesoya ligh 1.8 litros botella	8,83	256,07	
60		Aceite alesoya 1 litro	2,47	148,20	
34		Aceite cocinero 1 litro	1,84	62,56	
28		Aceite palma de oro 900ml	1,58	44,24	
89		Aceite resquisito funda 480 ml	0,83	73,87	
28		Aceite Vivi Girasol 1 litro	2,25	63,00	
66		Afeitadora extreme 3 shick	0,78	51,48	
60		Afeitadora gillete ultra grip	0,64	38,40	
26		Afeitadora perma sharp	0,36	9,36	
17		Afrecho molido fino	4,5	76,50	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 2

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
41		Agua la Maná 360 ml	0,22	9,02	
46		Agua la Maná 580 ml	0,24	11,04	
24		Agua vivanti 500 cm3 sin gas	0,23	5,52	
61		Aguacates por unidades	0,27	16,47	
4		Ajax cloro frasco grande 1000cc	1,31	5,24	
7		Ajax cloro frasco mediano 500cc	0,71	4,97	
13		Ajax cloro sachet 150cm	0,11	1,43	
119		Ajax sacheton 250ml	0,16	19,04	
18		Ají ILE 100ml	0,39	7,02	
6		Ají Oriental mediano	0,93	5,58	
19		Ajinomoto Oriental 20g	0,15	2,85	
11		Ajinomoto rojo 1.8 g	0,01	0,11	
10		Ajo por libras	1,16	11,60	
3		Ajo ILE botella	1,08	3,24	
9		Ajo ILE vaso pequeño	0,72	6,48	
58		Ajo sachet 25g	0,07	4,06	
20		Aliño ILE vaso mediano N°12 (240g)	0,88	17,60	
20		Aliño ILE vaso pequeño N°8 (130g)	0,51	10,20	
6		Aliño sabora frasco 220 g	0,54	3,24	
60		Aliño sachet	0,06	3,60	
25		Alka Seltzer	0,11	2,75	
25		Anis estrellado ILE sobre 20 gr	0,28	7,00	
221		Arroz macareñito por libras	0,46	101,66	
74		Arroz por arrobas macareñito	10,98	812,52	
33		Arroz macareñito 10lb	4,72	155,76	
79		Arroz macareñito 2lb	0,94	74,26	
16		Arroz macareñito 5lb	2,38	38,08	
3		Arroz macareñito natural	10,25	30,75	
83		Arroz real 1lb	0,46	38,18	
48		Arroz real 2lbs	0,93	44,64	
56,5		Arveja seca por libras	0,52	29,38	
54,5		Arveja tierna por libras	1,37	74,67	
24		Aspirina efervescente	0,12	2,88	
11		Atun campos lo/aceite	1,05	11,55	
29		Atún cardinal bocados verde	0,68	19,72	
28		Atun cardinal trozos af	0,95	26,60	
36		Atún real af	2,34	84,24	
62		Atun real a/fomo aciete 142g	0,98	60,76	
38		Astun real a/f lom/aceite/180gr	1,2	45,60	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 3

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
150		Atun real aceite de girasol 170g	1,11	166,50	
14		Atun real aceite girasol 180g	1,12	15,68	
30		Atun real encebollado	1,5	45,00	
67		Atun real t/p lomo/aceite	1,15	77,05	
24		Atun real tun tun	2,05	49,20	
23		Atun real ventresca oliva	4	92,00	
11		Atun van camps en aceite abre facil	1,11	12,21	
74,5		Avena libriada	0,5	37,25	
41		Avena quaker entera 500gr	0,89	36,49	
34		Avena quaker molida 500gr	1,17	39,78	
17		Axion barra bicarb toron 350 g	0,55	9,35	
111		Azúcar mnterrey 2kg	1,72	190,92	
3		Azúcar monterrey @	10	30,00	
59		Azúcar monterrey 1kg	0,86	50,74	
24		Azúcar monterrey 5kg	4,3	103,20	
36		Azúcar monterrey morena 2kg	1,78	64,08	
40		Azúcar por libras	0,39	15,60	
22		Babacos por unidades	0,93	20,46	
20		Baleanceado nutril inicial	3,94	78,80	
26		Banasoya 200g	0,63	16,38	
73		Biscochuelos	0,35	25,55	
100		Borrador pelikan pz 60	0,06	6,00	
23		Café instantaneo 40g	1,34	30,82	
10		Café moido 1/2 libra	1,79	17,90	
10		Café molido apeosae 1lb	0,89	8,90	
49		Caldo de costilla maggi 21g	0,2	9,80	
9		Caldo de gallina maggi doble gusto x8cub	0,84	7,56	
125		Caldo de gallina maggi x2cubitos	0,18	22,50	
32		Camote por libras	0,22	7,04	
37,5		Canguil por libras	0,7	26,25	
10		Caramello Bianchi 100u	1,72	17,20	
10		Caramelo duro surtido funda	1,52	15,20	
13		Caramelo leche miel funda 450g	1,65	21,45	
60,5		Carne de chanco	2,17	131,29	
13		Carne de res	1,8	23,40	
24		Carros ben 10	0,37	8,88	
16		Carros car	0,59	9,44	
23		Cartuchera surtida	1,95	44,85	
43		Cartulina bristol t/inen	0,02	0,86	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 4

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
36		Casino tun huang	0,31	11,16	
105		Cebada por libras	0,47	49,35	
116,5		Cebolla paiteña	0,27	31,46	
14		Cepillo colgate premier ultra adulto	0,41	5,74	
4		Cepillo colgate triple acción (2x1)	1,32	5,28	
11		Cepillo sanitario con base	1,96	21,56	
8		Cereal chocapic pequeño	0,29	2,32	
7		Cereal nestle chocapic 250g	1,76	12,32	
6		Creal nestle la lechera 270g	2,03	12,18	
52		Cervez corona 355ml	1,55	80,60	
10		Cherry negro 60ml	1,41	14,10	
70		Chicle agogó centro liquido	0,1	7,00	
24		Chicle agogó menta tira	0,1	2,40	
24		Chicle agogo sandia tira	0,1	2,40	
80		Chocolo entero	0,15	12,00	
46		Chocolo tierno por libras	1,21	55,66	
16		Chocolate superior 120gr	0,94	15,04	
10		Chorizo empacado por libras	1,72	17,20	
97		Chuno	1,09	105,73	
19		Chpete plop centro liquido	0,08	1,52	
80		Ciruelas	0,03	2,40	
20		Coca cola super grip 410ml	0,43	8,60	
18		Cocoa universal 170g	0,74	13,32	
54		Colgate max portjumbo 150 cm3	1,88	101,52	
10		Colcate maxima protección anticaries	0,76	7,60	
72		Colgate menta pura 63ml	0,75	54,00	
11		Colgate total 12 clean mint 75ml	2,35	25,85	
12		Colgate total 12 whitening 75ml	2,25	27,00	
32		Colgate triple acción 75ml	1,04	33,28	
15		Coliflor	0,61	9,15	
36		Comino ILE 24 gr	0,19	6,84	
22		Comino ILE 50 gr	0,41	9,02	
10		Comino molido natural por onzas	0,33	3,30	
22		Corta uñas niño corona	0,27	5,94	
13		Cortauñas pequeño	0,64	8,32	
11		Crema de chocolo magg 79g	0,88	9,68	
29		Crema para helado surtido	0,27	7,83	
137		Crunch barra 23g	0,22	30,14	



ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 5

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
57		Cuardeno grap 100hojas 1l	0,38	21,66	
36		Cuardeno grap 100hojas 2l	0,38	13,68	
17		Cuardeno grap 100 4l	0,38	6,46	
18		Cuardeno grap 100 hojas cdr	0,34	6,12	
13		Cuaderno grap 20 hojas 2l	0,13	1,69	
13		Cuaderno grap 30 hojas 1l	0,17	2,21	
111		Durazno	0,15	16,65	
46		Ducales Noel taco 285g	1,19	54,74	
53		Energizante V220 365 cm3	0,71	37,63	
20		Escoba de coco reforsada roja	2,00	40,00	
483		Esponja lustre 4 en 1	0,07	33,81	
23		Esponja mixta full clean	0,44	10,12	
25		Esponja scotch brite mixta	0,46	11,50	
18		Estilete plástico bic	0,53	9,54	
63		Estropajo de alambre estrella	0,13	8,19	
22		Estropajo mixto nylon	0,21	4,62	
31		Fab natural suavisante 1kg	1,97	61,07	
46		Fab actibu limon 1kg	2,07	95,22	
15		fab natural sabila 2kg	6,93	103,95	
50		Fab sábila 400g	0,72	36,00	
13		Ferrero rocher 100gr	3,93	51,09	
24		Ferrero rocher 12,5g x 3u	1,09	26,16	
31		Fibra verde estrella	0,29	8,99	
11		Fideo bienestar tornillo	0,8	8,80	
3		Fideo chino oriental cho men precocido	1,66	4,98	
49,5		Fideo concha por libras	0,44	21,78	
323,5		Fideo corbata pequeño por libras	0,43	139,11	
80		Fideo macarron por libras	0,44	35,20	
29		Fideo rapidito la oriental	0,47	13,63	
27		Fideo torebamba surtido	0,3	8,10	
33		Fideo torebamba surtido de 400g	0,56	18,48	
36		Finalin fem	0,2	7,20	
20		Foco ahorrador osram 20w	1,78	35,60	
19		Foco para linterna	0,05	0,95	
81		Forro plastico # 3	0,03	2,43	
37		Fosforera bic maxi	0,56	20,72	
17		Fosforera mini bic	0,56	9,52	
16		Franela roja	2,86	45,76	
34		Frutillas por libras	1,00	34,00	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 6

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
4		Fresklin lavando 500cc	0,94	3,76	
7		Fresklin manzana	0,94	6,58	
34		Frutilla por libras	1,00	34,00	
29		Funda de halar mediana	0,85	24,65	
18		Funda de halar negra doble camiseta	1,03	18,54	
38		Funda de halar pequeña negra	0,46	17,48	
44		Fuynda dyna tricolor	2,07	91,08	
55		Funda rollo 10x16	2,3	126,50	
109		Galleta avena nutra bien	0,49	53,41	
42		Galleta explosión chocolate	0,09	3,78	
27		Galleta explosión fresa	0,09	2,43	
41		Galleta hanuta 22g	0,28	11,48	
26		Galleta maria taco 172gr	0,62	16,12	
12		Galleta nativa masitas de maiz	0,35	4,20	
80		Galleta salticas 80g	0,19	15,20	
32,5		Garbanzo por libras	1,24	40,30	
13		Gatorade valvula fruta tropical	0,94	12,22	
170		Globos	0,06	10,20	
56		Golpe chocolate	0,16	8,96	
435		Gomnitas unidades	0,02	8,70	
241		Horchata la Sureñita	0,4	96,40	
1842		Huevos unidades	0,1	184,20	
40		Huevos criollos	0,25	10,00	
228		Jabón alex azul barra	0,32	72,96	
103		Jabón alex azul limon 240g	0,4	41,20	
59		Jabon alex bebe	0,43	25,37	
97		Jabon alex verde antibacterial	0,4	38,80	
23		Jabon macho azul	0,83	19,09	
44		Jugo facundo durazno	0,37	16,28	
17		Jugo ya naranja	0,17	2,89	
12		Jugo ya naranjilla	0,17	2,04	
66		Lápiz mongol unidades	0,19	12,54	
31		Lava antibacterial	0,59	18,29	
69		Lava todo arcoiris floral	0,49	33,81	
58		Lava todo limón	0,49	28,42	
52		Lava todo naranja	0,49	25,48	
93		Lava verde tarrina 1000 gr	1,91	177,63	
17		Leche condensada Nestle 100g	0,85	14,45	
14		Leche de soya natural 240ml	0,67	9,38	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 7

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
103		Levadura seca levapan 7gr	0,08	8,24	
43		Limon agrio por unidades	0,03	1,29	
23		Linasa	0,07	1,61	
115		Manicho por 28gr	0,29	33,35	
40		Manzana por unidades	0,23	9,20	
80		Mc dougal arroz corcante	0,2	16,00	
58		Mote pelado por libras	0,53	30,74	
106		Nectar durazno facundo	0,17	18,02	
34		Nivea crema caja	0,93	31,62	
100		Nutri leche entera 1/2 litro	0,51	51,00	
67		Nutri leche entera funda	0,98	65,66	
231		Papel minidyto 1l	0,01	2,31	
244		Peinilla vandux	0,07	17,08	
38		Pepsi 400ml	0,38	14,44	
56		Ph scott plus mega	2,41	134,96	
70		Ph scott rindemax	1,45	101,50	
150,5		piminetos por unidades	0,11	16,56	
61		Platanito sal	0,27	16,47	
111,25		Pollo por libras	1,33	147,96	
87		Polvo para hornear levapan	0,22	19,14	
108,5		Poroto canario	1,14	123,69	
78		Poroto tierno por libras	1,09	85,02	
264,75		Quesillo por libras	1,37	362,71	
340,5		Queso	1,6	544,80	
362		Quiwis	0,15	54,30	
65		Sal Andrews	0,1	6,50	
57		Sal crisal 1/2 kg	0,2	11,40	
45		Sal crisal 2kg	0,58	26,10	
73		Sardina real en salsa de tomate	1,23	89,79	
307		Si café en sachet 10gr	0,18	55,26	
96		Tallarín doña petrona 200gr	0,48	46,08	
292		Tomate árbol por unidades	0,12	35,04	
168,25		Tomate riñón por libras	0,37	62,25	
109		Uva negra por libras	0,97	105,73	
120		Velas por unidades	0,47	56,40	
40		Yogurt takky mix 200cc	0,5	20,00	
41		Yogurt takky mix mora 50cc	0,23	9,43	
21		Zanahoria por libras	0,2	4,20	
24		Zapallo por libras	0,54	12,96	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 8

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
	<b>1.1.7</b>	<b>Anticipo Retencion en la Fuente</b>			<b>20,50</b>
1		Retención Fuente mes de diciembre		20,50	
	<b>1.1.8</b>	<b>Crédito Tributario</b>			<b>125,10</b>
1		Crédito tributario del mes de diciembre		125,10	
	<b>1.1.9</b>	<b>Útiles de Oficina</b>			<b>55,00</b>
1		Grapadora grande color negro		30,00	
1		Perforadora grande color negro		25,00	
	<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>5210,00</b>
	<b>1.2.1</b>	<b>Muebles y Enseres</b>			<b>4550,00</b>
1		Escritorio de madera color café, 6 cajones	250,00	250,00	
2		Mesas plásticas color blanco pika	35,00	70,00	
8		Sillas plásticas color blanco pika	8,00	64,00	
3		Perchas de madera de 2mts	60,00	180,00	
2		Vitrinas INNOVA Panorámicas	400,00	800,00	
1		Congelador Indurama 2 puertas	500,00	500,00	
8		Perchas metálicas de 2mts	60,00	480,00	
16		Mostradores centrales	100,00	1600,00	
2		Balanzas	28,00	56,00	
1		Sellador de fundas	50,00	50,00	
1		Vitrina de aluminio y vidrio horizontal	250,00	250,00	
1		Vitrina de aluminio y vidrio vertical 2mts	250,00	250,00	
	<b>1.2.3</b>	<b>Equipo de computación</b>			<b>660,00</b>
1		Computadora SAMSUNG	600,00	600,00	
1		Impresora CANON MP 250 color blanco	60,00	60,00	
		<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>36098,64</b>
	<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>			
	<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>6629,78</b>
	<b>2.1.1</b>	<b>Cuentas por pagar Proveedores</b>			<b>6233,54</b>
1		Distribuidora NC		122,09	
1		Asociación de pequeños exportadores agropecuarios		97,00	
1		Empresa Pública para el desarrollo Pecuario		127,75	
1		Grupo comercial Avilés Flor		180,76	
1		Industria de Alimentos la Europea Cia. Ltda.		245,36	
1		Darpa S.A		180,92	
1		Armijos romero Cia. Ltda.		1446,24	
1		Dipor		490,12	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 INVENTARIO INICIAL  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

Pág. 9

CANT.	CODIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO	SUBTOTAL	TOTAL
1		Calva y Calva Cia. Ltda.		1966,97	
1		Distribuidora FAGI Cia. Ltda.		274,78	
1		Camel		606,55	
1		La Española		37,00	
1		Comercial Agreda		458,00	
	<b>2.1.2</b>	<b>Aporte IESS por pagar</b>			<b>103,79</b>
		Aporte individual IESS por pagar		45,14	
		Aporte patronal IESS por pagar		58,65	
	<b>2.1.6</b>	<b>Provisiones Sociales por pagar</b>			<b>292,45</b>
		Décimo cuarto sueldo	212,00		
		Vacaciones	80,45		
		<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>6629,78</b>
<b>3</b>		<b>PATRIMONIO</b>			
<b>3.1</b>		<b>CAPITAL</b>			
3.1.1		Capital Inicial		<b>29468,86</b>	
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>29468,86</b>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>36098,64</b>

Centinela del Cóndor, 01 de enero del 2013

.....  
 f. Gerente

.....  
 f. Contadora

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**ESTADO DE SITUACION INICIAL**  
**AL 01 DE ENERO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>1.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>		
1.1.2	Bancos	1950,57	
1.1.3	Cuentas por cobrar clientes	7996,10	
1.1.5	Mercadería	20741,37	
1.1.7	Anticipo Retencion en la Fuente	20,50	
1.1.8	Crédito Tributario	125,10	
1.1.9	Útiles de Oficina	55,00	
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>30888,64</b>
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
1.2.1	Muebles y Enseres	4550,00	
1.2.3	Equipo de computación	660,00	
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5210,00</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>36098,64</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
2.1.1	Cuentas por pagar Proveedores	6233,54	
2.1.2	Aporte IESS por pagar	103,79	
2.1.6	Provisiones Sociales por pagar	292,45	
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>6629,78</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>3.1</b>	<b>CAPITAL</b>		
3.1.1	Capital Inicial	29468,86	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>29468,86</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>36098,64</b>

Centinela del Cóndor, 01 de enero del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

## MEMORANDUM DE TRANSACCIONES

AÑO: 2013

Enero 01: Se registra el asiento de situación inicial de la Asociación de empleados del I. Municipio Centinela del Cóndor.

- Se registra ventas según auxiliar N° 01 por el valor de \$ 251.96 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°01 por el valor de \$ 75.75 a crédito personal.
- Según reporte del sistema de facturación se realizaron ventas en efectivo a nombre de CONSUMIDOR FINAL por el valor de \$ 1684.24

Enero 02:

- Se registra ventas según auxiliar N° 02 por el valor de \$ 655.95 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°02 por el valor de \$ 25.25 se cancela en efectivo.

Enero 03

- Se registra ventas según auxiliar N° 03 por el valor de \$ 72.40 a crédito personal.

Enero 04

- Se registra ventas según auxiliar N° 04 por el valor de \$ 109.64 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°03 por el valor de \$18.70 se cancela en efectivo.

Enero 06

- Se registra ventas según auxiliar N° 05 por el valor de \$ 63.51 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°04 por el valor de \$744.06 a crédito personal.

Enero 08

- Se compra en efectivo según factura N° 001-001-000000633 a ELECTRONICA DIGITAL el valor de \$ 17.85 por un cartucho para impresora.

Enero 09

- Se registra compras según auxiliar N°05 por el valor de \$220.28 al contado y a crédito personal.

Enero 10

- Se registra ventas según auxiliar N° 06 por el valor de \$ 61.03 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°06 por el valor de \$1243.98 al contado y a crédito personal.

Enero 11

- Se registra compras según auxiliar N°07 por el valor de \$143.88 a crédito personal.

Enero 12

- Se registra compras según auxiliar N°08 por el valor de \$133.65 a crédito personal.

Enero 13

- Se cancela en efectivo el aporte al IESS correspondiente al mes de diciembre.
- Se registra ventas según auxiliar N° 07 por el valor de \$ 110.20 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°09 por el valor de \$10.20 se cancela en efectivo.

Enero 15

- Se registra compras según auxiliar N°10 por el valor de \$4825.30 a crédito personal y con cheque.

Enero 16

- Se registra compras según auxiliar N°11 por el valor de \$562.94 al contado y a crédito personal.



Enero 17

- Se registra ventas según auxiliar N° 08 por el valor de \$ 421.22 a crédito personal.

Enero 18

- Se registra ventas según auxiliar N° 09 por el valor de \$ 167.91 a crédito personal.
- Se devuelve \$34.42 de la compra del día 10 de enero según nota de crédito N° 001-001-00022674.
- Se registra compras según auxiliar N°12 por el valor de \$21.40 al contado.

Enero 19

- Se compra al contado al Sr. José René Acaro el valor de \$ 12.76 por compra de 3 resmas de hojas de papel bond para la asociación.
- Se registra ventas según auxiliar N° 10 por el valor de \$ 253.31 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°13 por el valor de \$142.08 a crédito personal-

Enero 20

- Se registra ventas según auxiliar N° 11 por el valor de \$ 137.59 a crédito personal.

Enero 21

- Se registra compras según auxiliar N°14 por el valor de \$95.58 a crédito personal.

Enero 22

- Se registra ventas según auxiliar N° 12 por el valor de \$ 2206.93 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°15 por el valor de \$236,00 se cancela con cheque.

Enero 23

- Se registra compras según auxiliar N°16 por el valor de \$31.20 al contado y a crédito personal.

Enero 24

- Se registra ventas según auxiliar N° 13 por el valor de \$ 74.63 a crédito personal.

- Se registra compras según auxiliar N°17 por el valor de \$277.15 se cancela con cheque.

Enero 25

- Se registra ventas según auxiliar N° 14 por el valor de \$ 370.70 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°18 por el valor de \$236.70 a crédito personal.

Enero 26

- Se compra al contado a Comercial Foto Quito el valor de \$ 3,00 según nota de venta N° 001-001-000005578 por etiquetas autoadhesivas.
- Se cancela en efectivo según comprobante de pago N° 001-146-0000006680 el valor de \$ 17,48 por concepto de servicio de teléfono del mes de diciembre..
- Se registra ventas según auxiliar N° 15 por el valor de \$ 95.48 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°19 por el valor de \$5.60 se cancela en efectivo.

Enero 27

- Se registra ventas según auxiliar N° 16 por el valor de \$ 152.14 a crédito personal.

Enero 28

- Se cancela con cheque N° 000687 a INDUSTRIA DE ALIMENTOS LA EUROPEA el valor de \$ 245.36.
- Se registra compras según auxiliar N°20 por el valor de \$ 1055.44 a crédito personal.

Enero 29

- Se registra compras según auxiliar N°21 por el valor de \$ 2281.44a crédito personal.

Enero 30

- Se registra ventas según auxiliar N° 17 por el valor de \$ 127.29 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°22 por el valor de \$ 12.60 se cancela en efectivo.

#### Enero 31

- Se deposita en efectivo en la cuenta de ahorros de la CACPE ZAMORA el valor de \$ \$590.00
- El Municipio de Centinela de Córdor deposita mediante transferencia el valor de \$ 9659,55 por concepto de descuentos a empleados por las ventas realizadas durante el mes de enero.
- Se registra compras según auxiliar N°23 por el valor de \$ 223.80 se cancela con cheque.
- Se registra ventas según auxiliar N° 18 por el valor de \$ 102.64 a crédito personal.
- Se cancela sueldos al personal que labora en la institución de acuerdo a la información que se detalla en el Rol de pagos correspondiente al presente mes.
- Se determina el IVA correspondiente al mes de enero.

#### Febrero 01

- Según notas de créditos N° 011-001-000013311-13312 devolvemos por compras 0%, del día 28 y 29 de enero los valores \$ 106,62 y 24,91 respectivamente.
- Según reporte del sistema de facturación se realizaron ventas al contado por el valor de \$ 2303.73.
- Se registra ventas según auxiliar N° 19 por el valor de \$ 159.59 a crédito personal.

#### Febrero 02

- Se registra ventas según auxiliar N° 20 por el valor de \$ 199.85 a crédito personal.

#### Febrero 03

- Se registra ventas según auxiliar N° 21 por el valor de \$ 186.65 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°24 por el valor de \$ 641.63 a crédito personal.

#### Febrero 05

- Se compra a crédito a GRÁFICAS ANDRES según factura N° 001-001-000006668 lo siguiente: 2 block de facturas y 2 block de comprobantes de retención; por el valor de \$ 42,84.

- Se registra compras según auxiliar N°25 por el valor de \$ 85.74 a crédito personal.
- Se registra ventas según auxiliar N° 22 por el valor de \$ 78.50 a crédito personal.

#### Febrero 06

- Se cancela en efectivo al Sr. Henry Armijos Centeno el valor de \$ 35.00 por concepto de servicios varios, según liquidación de compras N° 001-001-000002807.
- Se registra compras según auxiliar N° 26 por el valor de \$ 2980.44 al contado y a crédito personal.
- Se registra ventas según auxiliar N° 23 por el valor de \$ 57.48 a crédito personal.

#### Febrero 08

- Se registra ventas según auxiliar N° 24 por el valor de \$ 68.60 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°27 por el valor de \$ 669.51 a crédito personal.

#### Febrero 09

- Se registra ventas según auxiliar N° 25 por el valor de \$528.97 a crédito personal.

#### Febrero 10

- Se registra ventas según auxiliar N° 26 por el valor de \$73.45 a crédito personal.
- Se cancela en efectivo el valor de \$ 0.18 por concepto de Retenciones en la Fuente del mes de enero.

#### Febrero 13

- Se cancela con cheque N° 000689 a COILE S.A el valor de \$ 218.28.
- Se cancela con cheque N°000670 al Sr. Manuel Alberto Zhunio el valor de \$ 933.20.
- Se registra ventas según auxiliar N° 27 por el valor de \$71.77 a crédito personal.

#### Febrero 14

- Se cancela con cheque N° 000690 a la Empresa Pública para el Desarrollo Pecuario el valor de \$ 147.75
- Se cancela con cheque N° 000693 a CAMEL valor de \$ 606.55.

- Se cancela con cheque N° 000702 a DIPROLIN valor de \$178.98
- Se cancela con cheque N° 000691 a ORIENTAL CIA. LTDA. valor de \$142.08
- Se registra ventas según auxiliar N° 28 por el valor de \$25.26 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°28 por el valor de \$ 113.47 al contado y a crédito personal.

#### Febrero 15

- Se cancela con cheque N° 000696 al Sr. Willan Median el valor de \$ 127.40
- Se cancela a VICOSA con cheque N° 000697 el valor de \$ 824.76
- Se cancela a ROTSEN DISTRIBUCIONES con cheque N° 000695 el valor de \$ 161.15
- Se registra ventas según auxiliar N° 29 por el valor de \$199.54 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°29 por el valor de \$ 16.90 al contado.
- Se cancela en efectivo el aporte al IESS correspondiente al mes de enero.

#### Febrero 16

- Se registra ventas según auxiliar N° 30 por el valor de \$188.75 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°30 por el valor de \$ 1300.03 al contado.

#### Febrero 17

- Se registra ventas según auxiliar N° 31 por el valor de \$156.47 a crédito personal.

#### Febrero 19

- Se cancela con cheque N° 000698 a DISTRIBUIDORA FAGI CIA. LTDA. el valor de \$ 274.78
- Se cancela con cheque N° 699 a GRAFICAS ANDRÉS el valor de \$ 47,98.
- Se cancela en efectivo a TRANSDIAMANTE S.A el valor de \$7.00 según factura 002-001-0000113 por concepto de carreta a yantzaza.

- Se compra a crédito al Sr. Angel Patricio Poma Japa una vitrina exhibidora marca INOVA, color blanco por el valor de \$ 892.86 según factura N°001-001-00005470. Se abona \$ 500.00 en efectivo y el saldo para 30 días plazo.
- Se registra ventas según auxiliar N° 32 por el valor de \$224.02 a crédito personal.

#### Febrero 20

- Se cancela con cheque N° 000715 a la Sra. Criollo Rosa el valor de \$ 366.36
- Se cancela con cheque N° 000716 al GRUPO COMERCIAL AVILES FLOR el valor de \$ 180.76.
- Se cancela con cheque N° 000714 a DARPA S.A el valor de \$ 180.92
- Se cancela con cheques N° 000712 y 000713 a ARMIJOS ROMERO CIA. LTDA el valor de \$ 452.80 y 993.44 respectivamente.
- Se cancela con cheque N° 000710 a DIPOR el valor de \$ 490.12
- Se cancela con cheque N° 000709 a a la Sra. Esperanza Campoverde el valor de \$ 361.80.
- Se cancela con cheque N° 000707 al Sr. Richard Solano Villata el valor de \$ 2633.10.
- Se cancela con cheque N° 000705 a la Sra. Nanci Hurtado Quichimbo el valor de \$ 1603.23
- Se registra ventas según auxiliar N° 33 por el valor de \$81.63 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°31 por el valor de \$ 1988.59 al contado y a crédito personal

#### Febrero 21

- Se registra compras según auxiliar N°32 por el valor de \$ 423.46 al contado y a crédito personal.

#### Febrero 22

- Se registra compras según auxiliar N°33 por el valor de \$ 347.20 se cancela con cheque.

#### Febrero 23

- Se registra ventas según auxiliar N° 34 por el valor de \$526.41 a crédito personal.

- Se registra compras según auxiliar N°34 por el valor de \$ 48.70 se cancela en efectivo.

Febrero 24

- Según nota de crédito N° 001-003-000051845 se devuelve a DISTRIBUIDORA CAMEL el valor de \$ 15.70.
- Según nota de crédito N° 001-003-000051844 se devuelve a DISTRIBUIDORA CAMEL el valor de \$ 0.30.
- Se registra ventas según auxiliar N° 35 por el valor de \$130.02 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°35 por el valor de \$ 101.00 a crédito personal.

Febrero 25

- Se registra compras según auxiliar N°36 por el valor de \$ 306.73 a crédito personal.

Febrero 26

- Se cancela con cheque N° 0007108 a CLAVA Y CALVA CIA. LTDA el valor de \$ 1966.97
- Se cancela en efectivo según comprobante de pago N° 001-146-00000066669 el valor de \$ 14,48 por concepto de servicio de teléfono del mes de enero.
- Se deposita en efectivo a la cuenta de ahorros de la CACPE ZAMORA el valor de \$ 1293.90; según notas de depósito:0195757, 0195758, 0195726, 0195976, 166283, 166271, 166270, 0190543.
- Se registra ventas según auxiliar N° 36 por el valor de \$62.90 a crédito personal.

Febrero 27

- Se registra ventas según auxiliar N° 37 por el valor de \$153.87 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°37 por el valor de \$ 17.60 se cancela en efectivo.

Febrero 28

- Se cancela con cheque N° 000722 a la Sra. Carmen Cañar el valor de \$ 352.88

- El Municipio de Centinela de Córdor deposita mediante transferencia el valor de \$ 7034.74 por concepto de descuentos a empleados por las ventas realizadas durante el mes de febrero.
- Se registra ventas según auxiliar N° 38 por el valor de \$588.36 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°38 por el valor de \$ 196.50 al contado y a crédito personal.
- Se cancela sueldos al personal que labora en la institución de acuerdo a la información que se detalla en el Rol de pagos correspondiente al presente mes.
- Se determina el IVA por pagar del mes de febrero.

#### Marzo 01

- Se cancela con cheque N° 000719 a DISTRIBUIDORA NC el valor de \$ 229.14.
- Se registra ventas según auxiliar N° 39 por el valor de \$3787.40 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°39 por el valor de \$ 9.70 se cancela en efectivo.

#### Marzo 02

- Se registra ventas según auxiliar N° 40 por el valor de \$57.63 a crédito personal.

#### Marzo 03

- Se registra ventas según auxiliar N° 41 por el valor de \$231.95 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°40 por el valor de \$ 23.40 se cancela en efectivo.

#### Marzo 04

- Se registra compras según auxiliar N°41 por el valor de \$ 120.72 a crédito personal.

#### Marzo 05

- Se cancela con cheque N° 000720 a DISTRIBUIDORA FAGI CIA. LTDA el valor de \$ 422.46.



- Se registra ventas según auxiliar N° 42 por el valor de \$27.27 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°42 por el valor de \$ 746.45 se cancela con cheque.

#### Marzo 06

- Se cancela con cheque N° 000721 a TALLER DE ESCOBAS LA AUTENTICA el valor de \$ 81.00
- Se cancela con cheque N° 722 a COMERCIAL AGREDA el valor de \$ 1436,78
- Se registra ventas según auxiliar N° 43 por el valor de \$34.15 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°43 por el valor de \$138.20 al contado y a crédito personal.

#### Marzo 07

- Se registra ventas según auxiliar N° 44 por el valor de \$291.96 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°44 por el valor de \$428.67 a crédito personal.

#### Marzo 08

- Se registra ventas según auxiliar N° 45 por el valor de \$155.80 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°45 por el valor de \$388.40 al contado y a crédito personal.

#### Marzo 10

- Se registra ventas según auxiliar N° 46 por el valor de \$191.50 a crédito personal.
- Se cancela en efectivo el valor de \$ 84.95 por retenciones en la Fuente del mes de febrero.

#### Marzo 12

- Se registra compras según auxiliar N°46 por el valor de \$1778.71 a crédito personal.

#### Marzo 13

- Se cancela con cheque N° 000726 a ROMAR IMPORDADORA Y DISTRIBUIDORA el valor de \$ 2293.54
- Se cancela con cheque N° 000725 a DISTRIBUIDORA CAMEL el valor de \$ 1397.86
- Se registra ventas según auxiliar N° 47 por el valor de \$65.77 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°47 por el valor de \$3098.03 al contado y a crédito personal.

#### Marzo 14

- Se cancela con cheque N° 729 a la Sra. Jelitza Maribel Ochoa Roa el valor de \$ 222.40.
- Según nota de crédito N° 001-001-000060067 se devuelve a CALVA Y CALVA CIA. LTDA. el valor de \$ 4.69.
- Se registra ventas según auxiliar N° 48 por el valor de \$1270.19 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°48 por el valor de \$1927.56 al contado y a crédito personal.
- Se cancela en efectivo el aporte al IESS correspondiente al mes de febrero.

#### Marzo 15

- Se cancela con cheque N° 000730 a ROMAR IMPORDADORA Y DISTRIBUIDORA el valor de \$ 458.72
- Se registra compras según auxiliar N°49 por el valor de \$98.30 al contado y a crédito personal.

#### Marzo 17

- Se registra ventas según auxiliar N° 49 por el valor de \$80.84 a crédito personal.

#### Marzo 18

- Se registra ventas según auxiliar N° 50 por el valor de \$219.44 a crédito personal.

#### Marzo 19

- Se registra ventas según auxiliar N° 51 por el valor de \$154.37 a crédito personal.

- Se registra compras según auxiliar N°50 por el valor de \$168.78 a crédito personal.

Marzo 20

- Se registra ventas según auxiliar N° 52 por el valor de \$253.84 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°51 por el valor de \$1830.11 al contado y crédito personal.

Marzo 21

- Se registra ventas según auxiliar N° 53 por el valor de \$174.31 a crédito personal.

Marzo 23

- Se registra ventas según auxiliar N° 54 por el valor de \$186.14 a crédito personal.

Marzo 24

- Según nota de crédito N° 001-003-000053149 se devuelve a DISTRIBUIDORA CAMEL el valor de \$ 1.14 (IVA 12%) MÁS 5.11 (IVA 0%).
- Se registra ventas según auxiliar N° 55 por el valor de \$50.51 a crédito personal.

Marzo 25

- Se registra ventas según auxiliar N° 56 por el valor de \$1709.98 a crédito personal.

Marzo 26

- Se cancela con cheque N° 000736 a MULTIVENTAS el valor de \$ 2030.85
- Se registra ventas según auxiliar N° 57 por el valor de \$156.33 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°52 por el valor de \$48.34 al contado.

Marzo 27

- Se cancela con cheque N° 000737 a la Sra. Mercedes Prieto Ojeda el valor de \$ 236.80.
- Se cancela con cheque N° 000739 al Sr. Solano Villalta Richard valor de \$ 2561.62.

- Se deposita en efectivo a la cuenta de ahorros de la CACPE ZAMORA el valor de \$ 809.85; según notas de depósito: 6250,190609,190643,3206020,3206905,3207286,320856.
- Se cancela en efectivo según factura N° 001-146-0000006933 por concepto de servicio de teléfono del mes de febrero el valor de \$ 17.55.
- Se registra ventas según auxiliar N° 58 por el valor de \$113.83 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°53 por el valor de \$44.16 al contado.

Marzo 28

- Se registra compras según auxiliar N°54 por el valor de \$86.25 al contado.

Marzo 30

- Se registra ventas según auxiliar N° 59 por el valor de \$308.34 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°55 por el valor de \$126.20 al contado.

Marzo 31

- Según reporte del sistema de facturación se realizaron ventas al contado por el valor de \$ 2332.90.
- El Municipio de Centinela de Cóndor deposita mediante transferencia el valor de \$ 6368.38 por concepto de descuentos a empleados por las ventas realizadas durante el mes de marzo.
- El Municipio de Centinela de Cóndor cancela mediante transferencia bancaria el valor de \$ 1514,64 por concepto de pago de ventas a crédito del mes de marzo.
- Se registra ventas según auxiliar N° 60 por el valor de \$985.01 a crédito personal.
- Se registra compras según auxiliar N°56 por el valor de \$591.80 al contado y a crédito personal
- Se cancela sueldos al personal que labora en la institución de acuerdo a la información que se detalla en el Rol de pagos correspondiente al presente mes.

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 1

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
ene-01		1			
	1.1.2	BANCOS		1950,57	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		7996,10	
	1.1.5	MERCADERIA		20741,37	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		20,50	
	1.1.8	CRÉDITO TRIBUTARIO		125,10	
	1.1.9	UTILES DE OFICINA		55,00	
	1.2.1	MUEBLES Y ENSERES		4550,00	
	1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		660,00	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			6233,54
	2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR			103,79
	2.1.6	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			292,45
	3.1.1	CAPITAL INICIAL			29468,86
		p/r asiento de situación inicial.			
		2			
ene-01	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		257,61	
	4.1.1	VENTAS			251,26
	4.1.1.01	Ventas 12%	52,89		
	4.1.1.02	Ventas 0%	198,37		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			6,35
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 01.			
		3			
ene-01	5.1.1	COMPRAS		75,75	
	5.1.1.02	Compras 0%	75,75		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			75,75
		p/r compras según auxiliar N° 01.			
		4			
ene-01	1.1.1	CAJA		1768,24	
	4.1.1	VENTAS			1684,24
	4.1.1.01	Ventas 12%	700,03		
	4.1.1.02	Ventas 0%	984,21		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			84,00
		p/r ventas al contado según sistema de facturación.			
		5			
ene-02	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		690,44	
	4.1.1	VENTAS			655,95
	4.1.1.01	Ventas 12%	287,39		
	4.1.1.02	Ventas 0%	368,56		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			34,49
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 02.			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>38890,68</b>	<b>38890,68</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 2

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>38890,68</b>	<b>38890,68</b>
		6			
ene-02	5.1.1	COMPRAS		25,55	
	5.1.1.01	Compras 12%	25,55		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		3,07	
	1.1.1	CAJA			28,62
		p/r compras al contado según auxiliar N° 02.			
		7			
ene-03	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		73,72	
	4.1.1	VENTAS			72,40
	4.1.1.01	Ventas 12%	11,01		
	4.1.1.02	Ventas 0%	61,39		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			1,32
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 03.			
		8			
ene-04	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		114,46	
	4.1.1	VENTAS			109,64
	4.1.1.01	Ventas 12%	40,17		
	4.1.1.02	Ventas 0%	69,47		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			4,82
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 04.			
		9			
ene-04	5.1.1	COMPRAS		18,70	
	5.1.1.02	Compras 0%	18,70		
	1.1.1	CAJA			18,70
		p/r compras al contado según auxiliar N° 03.			
		10			
ene-06	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		65,38	
	4.1.1	VENTAS			63,51
	4.1.1.01	Ventas 12%	15,55		
	4.1.1.02	Ventas 0%	47,96		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			1,87
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 05.			
		11			
ene-06	5.1.1	COMPRAS		744,06	
	5.1.1.02	Compras 0%	744,06		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			744,06
		p/r compras al contado según auxiliar N° 04.			
		12			
ene-08	6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA		17,85	
	1.1.1	CAJA			17,67
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,18
		<b>Suman y pasan</b>		<b>39953,46</b>	<b>39953,46</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 3

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>39953,46</b>	<b>39953,46</b>
		p/r compra en efectivo de un cartucho de tinta para impresora seg. Factura 001-001-000000633.			
		13			
ene-09	5.1.1	COMPRAS		220,28	
	5.1.1.01	Compras 12%	130,39		
	5.1.1.02	Compras 0%	89,89		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		15,65	
	1.1.1	CAJA			53,70
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			182,23
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 05.			
		14			
ene-10	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		62,65	
	4.1.1	VENTAS			61,03
	4.1.1.01	Ventas 12%	13,46		
	4.1.1.02	Ventas 0%	47,57		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			1,62
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 06.			
		15			
ene-10	5.1.1	COMPRAS		1243,98	
	5.1.1.01	Compras 12%	278,58		
	5.1.1.02	Compras 0%	965,40		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		33,43	
	1.1.1	CAJA			32,20
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1245,21
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 06.			
		16			
ene-11	5.1.1	COMPRAS		143,88	
	5.1.1.01	Compras 12%	143,88		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		17,27	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			161,15
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 07.			
		17			
ene-12	5.1.1	COMPRAS		133,65	
	5.1.1.02	Compras 0%	133,65		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			133,65
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 08.			
		18			
ene-13	2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR		103,79	
	1.1.1	CAJA			103,79
		p/r pago de aportes al IESS del mes de diciembre.			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>41928,02</b>	<b>41928,02</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 4

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>41928,02</b>	<b>41928,02</b>
		19			
ene-13	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		115,83	
	4.1.1	VENTAS			110,20
	4.1.1.01	Ventas 12%	46,93		
	4.1.1.02	Ventas 0%	63,27		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			5,63
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 07.			
		20			
ene-13	5.1.1	COMPRAS		10,20	
	5.1.1.02	Compras 0%	10,20		
	1.1.1	CAJA			10,20
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 09.			
		21			
ene-15	5.1.1	COMPRAS		4825,30	
	5.1.1.01	Compras 12%	159,80		
	5.1.1.02	Compras 0%	4665,50		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		19,18	
	1.1.2	BANCOS			427,17
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			4417,31
		p/r compras a crédito y con cheque según auxiliar N° 10			
		22			
ene-16	5.1.1	COMPRAS		562,94	
	5.1.1.02	Compras 0%	562,94		
	1.1.1	CAJA			238,18
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			324,76
		p/r compras al contado y crédito según auxiliar N° 11			
		23			
ene-17	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		429,76	
	4.1.1	VENTAS			421,22
	4.1.1.01	Ventas 12%	71,13		
	4.1.1.02	Ventas 0%	350,09		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,54
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 08.			
		24			
ene-18	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		173,15	
	4.1.1	VENTAS			167,91
	4.1.1.01	Ventas 12%	43,64		
	4.1.1.02	Ventas 0%	124,27		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			5,24
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 09.			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>48064,37</b>	<b>48064,37</b>



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 5

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>48064,37</b>	<b>48064,37</b>
ene-18		25			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		38,55	
	5.1.3	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			34,42
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			4,13
		p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-00022674.			
		26			
ene-18	5.1.1	COMPRAS		21,40	
	5.1.1.02	Compras 0%	21,40		
	1.1.1	CAJA			21,40
		p/r compras al contado según auxiliar N° 12			
		27			
ene-19	6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA		12,76	
	1.1.1	CAJA			12,76
		p/r compra de hojas de papel bond.			
		28			
ene-19	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		269,71	
	4.1.1	VENTAS			253,31
	4.1.1.01	Ventas 12%	136,66		
	4.1.1.02	Ventas 0%	116,65		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			16,40
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 10.			
		29			
ene-19	5.1.1	COMPRAS		142,08	
	5.1.1.02	Compras 0%	142,08		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			142,08
		p/r compras al contado según auxiliar N° 13			
		30			
ene-20	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		146,94	
	4.1.1	VENTAS			137,59
	4.1.1.01	Ventas 12%	77,95		
	4.1.1.02	Ventas 0%	59,64		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			9,35
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 11.			
		31			
ene-21	5.1.1	COMPRAS		95,58	
	5.1.1.01	Compras 12%	95,58		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		11,47	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			107,05
		p/r compras a crédito según auxiliar N° 14.			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>48802,87</b>	<b>48802,87</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 6

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>48802,87</b>	<b>48802,87</b>
		32			
ene-22	1.1.10	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		2209,99	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		1,22	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		17,70	
	4.1.1	VENTAS			2206,93
	4.1.1.01	Ventas 12%	183,15		
	4.1.1.02	Ventas 0%	2023,78		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			21,98
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.			
		33			
ene-22	5.1.1	COMPRAS		236,00	
	5.1.1.02	Compras 0%	236,00		
	1.1.2	BANCOS			236,00
		p/r compras al contado según auxiliar N° 15			
		34			
ene-23	5.1.1	COMPRAS		31,20	
	5.1.1.02	Compras 0%	31,20		
	1.1.1	CAJA			12,20
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			19,00
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 16			
		35			
ene-24	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		78,91	
	4.1.1	VENTAS			74,63
	4.1.1.01	Ventas 12%	35,66		
	4.1.1.02	Ventas 0%	38,97		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			4,28
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 13			
		36			
ene-24	5.1.1	COMPRAS		277,15	
	5.1.1.02	Compras 0%	277,15		
	2.1.3	BANCOS			277,15
		p/r compras al contado según auxiliar N° 17			
		37			
ene-25	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		391,96	
	4.1.1	VENTAS			370,70
	4.1.1.01	Ventas 12%	177,20		
	4.1.1.02	Ventas 0%	193,50		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			21,26
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 14			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>52047,00</b>	<b>52047,00</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 7

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>52047,00</b>	<b>52047,00</b>
		38			
ene-25	5.1.1	COMPRAS		236,70	
	5.1.1.01	Compras 12%	236,70		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		28,40	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			265,10
		p/r compras a crédito según auxiliar N° 18.			
		39			
ene-26	6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA		3,00	
	1.1.1	CAJA			3,00
		p/r elaboración de etiquetas autoadhesivas s/nota de venta N° 001-001-000005578.			
		40			
ene-26	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS		17,48	
	6.1.4.1	Teléfono	17,48		
	1.1.1	CAJA			17,48
		p/r pago de consumo telefónico del mes de diciembre.			
		41			
ene-26	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		97,62	
	4.1.1	VENTAS			95,48
	4.1.1.01	Ventas 12%	17,81		
	4.1.1.02	Ventas 0%	77,67		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			2,14
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 15			
		42			
ene-26	5.1.1	COMPRAS		5,60	
	5.1.1.01	Compras 12%	5,60		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		0,67	
	1.1.1	CAJA			6,27
		p/r compras a crédito según auxiliar N° 19.			
		43			
ene-27	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		156,33	
	4.1.1	VENTAS			152,14
	4.1.1.01	Ventas 12%	34,94		
	4.1.1.02	Ventas 0%	117,20		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			4,19
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 16			
		44			
ene-28	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		245,36	
	1.1.2	BANCOS			245,36
		p/r pago con chq. N° 000687 a la EUROPEA			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>52838,16</b>	<b>52838,16</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 8

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>52838,16</b>	<b>52838,16</b>
		45			
ene-28	5.1.1	COMPRAS		1055,44	
	5.1.1.01	Compras 12%	951,95		
	5.1.1.02	Compras 0%	103,49		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		114,23	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES p/r compras a crédito según auxiliar N° 20.			1169,67
		46			
ene-29	5.1.1	COMPRAS		2281,44	
	5.1.1.01	Compras 12%	1880,86		
	5.1.1.02	Compras 0%	400,58		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		222,09	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2473,42
	4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS p/r compras a crédito según auxiliar N° 21.			30,11
		47			
ene-30	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		132,34	
	4.1.1	VENTAS			127,29
	4.1.1.01	Ventas 12%	42,09		
	4.1.1.02	Ventas 0%	85,20		
	2.1.3	IVA EN VENTAS p/r ventas a crédito según auxiliar N° 17			5,05
		48			
ene-30	5.1.1	COMPRAS		12,60	
	5.1.1.02	Compras 0%	12,60		
	1.1.1	CAJA p/r compras a crédito según auxiliar N° 22.			12,60
		49			
ene-31	1.1.2	BANCOS		590,00	
	1.1.1	CAJA p/r depósito en la cuenta de ahorros CACPE ZAMORA			590,00
		50			
ene-31	1.1.2	BANCOS		9659,55	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES p/r depósito por pago de empleados de la asociación mediante transferencia bancaria.			9659,55
		51			
ene-31	5.1.1	COMPRAS		223,80	
	5.1.1.02	Compras 0%	223,80		
	1.1.1	CAJA			223,80
		<b>Suman y pasan</b>		<b>67129,66</b>	<b>67129,66</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 9

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>67129,66</b>	<b>67129,66</b>
		p/r compras a crédito según auxiliar N° 23.			
		52			
ene-31	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		107,57	
	4.1.1	VENTAS			102,64
	4.1.1.01	Ventas 12%	41,12		
	4.1.1.02	Ventas 0%	61,52		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			4,93
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 18			
		53			
ene-31	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		522,94	
	6.1.2	APORTE PATRONAL IESS		58,65	
	2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR			103,79
	2.1.2.1	Aporte Individual IESS por pagar	45,14		
	2.1.2.2	Aporte Patronal IESS por pagar	58,65		
	1.1.2	BANCOS			477,81
		p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se incluye fondos de reserva.			
ene-31		54			
	6.1.3	PROVISIONES SOCIALES		113,34	
	6.1.3.1	Décimo Tercer Sueldo	40,23		
	6.1.3.2	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	6.1.3.3	Vaciones	20,11		
	2.1.6	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			113,34
		p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.			
		55			
ene-31	2.1.3	IVA EN VENTAS		243,45	
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		219,1	
	1.1.6	ANTICPO IVA RETENIDO			1,22
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			461,33
		p/r determinación del IVA del mes de enero.			
		56			
feb-01	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		131,53	
	5.1.3	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			131,53
		p/r notas de crédito por devoluciones en compras del día 28 y 29 de enero.			
		57			
feb-01	1.1.1	CAJA		2462,07	
	4.1.1	VENTAS			2303,73
	4.1.1.01	Ventas 12%	1319,52		
	4.1.1.02	Ventas 0%	984,21		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			158,34
		<b>Suman y pasan</b>		<b>70988,32</b>	<b>70988,32</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 10

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>70988,32</b>	<b>70988,32</b>
		p/r ventas al contado según sistema de facturación.			
		58			
feb-01	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		160,47	
	4.1.1	VENTAS			159,59
	4.1.1.01	Ventas 12%	7,34		
	4.1.1.02	Ventas 0%	152,25		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			0,88
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 19			
		59			
feb-02	6.1.1	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		210,95	
	4.1.1	VENTAS			199,85
	4.1.1.01	Ventas 12%	92,51		
	4.1.1.02	Ventas 0%	107,34		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,10
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 20			
		60			
feb-03	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		193,48	
	4.1.1	VENTAS			186,65
	4.1.1.01	Ventas 12%	56,95		
	4.1.1.02	Ventas 0%	129,70		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			6,83
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 21			
		61			
feb-03	5.1.1	COMPRAS		641,63	
	5.1.1.02	Compras 0%	641,63		
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			641,63
		p/r compras a crédito según auxiliar N° 24.			
		62			
feb-05	6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA		42,84	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		5,14	
	1.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			46,01
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,43
	2.1.5	RETENCIÓN IVA POR PAGAR			1,54
		p/r elaboración de facturas y comprobantes de retención, seg. Factu. 001-001-000006668.			
		63			
feb-05	5.1.1	COMPRAS		85,74	
	5.1.1.01	Compras 12%	85,74		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		10,29	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			96,03
		<b>Suman y pasan</b>		<b>72338,87</b>	<b>72338,87</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 11

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>72338,87</b>	<b>72338,87</b>
		p/r compras a crédito según auxiliar N° 25.			
		64			
feb-05	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		81,47	
	4.1.1	VENTAS			78,50
	4.1.1.01	Ventas 12%	24,75		
	4.1.1.02	Ventas 0%	53,75		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			2,97
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 22			
		65			
feb-06	6.1.6	SERVICIOS VARIOS		35,00	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		4,20	
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,70
	2.1.4.2	Retención en la Fuente por pagar 2%	0,70		
	2.1.5	RETENCIÓN IVA POR PAGAR			4,20
	2.1.5.2	Retención IVA por pagar 100%	4,20		
	1.1.1	CAJA			34,30
		p/r pago al Sr. Henry Armijos por servicios varios, seg. Liquidación compras N° 001-001-000002807.			
		66			
feb-06	5.1.1	COMPRAS		2980,44	
	5.1.1.01	Compras 12%	1374,70		
	5.1.1.02	Compras 0%	1605,74		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		164,96	
	1.1.1	CAJA			43,47
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			3075,43
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			26,51
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	26,51		
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 26.			
		67			
feb-06	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		62,82	
	4.1.1	VENTAS			57,48
	4.1.1.01	Ventas 12%	44,54		
	4.1.1.02	Ventas 0%	12,94		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			5,34
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 23			
		68			
feb-08	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		71,00	
	4.1.1	VENTAS			68,60
	4.1.1.01	Ventas 12%	19,98		
	4.1.1.02	Ventas 0%	48,62		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			2,40
		<b>Suman y pasan</b>		<b>75738,76</b>	<b>75738,76</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 12

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>75738,76</b>	<b>75738,76</b>
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 24			
		69			
feb-08	5.1.1	COMPRAS		669,51	
	5.1.1.01	Compras 12%	372,06		
	5.1.1.02	Compras 0%	297,45		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		44,65	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			710,44
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,72
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	3,72		
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 27			
		70			
feb-09	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		545,31	
	4.1.1	VENTAS			528,97
	4.1.1.01	Ventas 12%	136,13		
	4.1.1.02	Ventas 0%	392,84		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			16,34
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 25			
		71			
feb-10	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		75,96	
	4.1.1	VENTAS			73,45
	4.1.1.01	Ventas 12%	20,93		
	4.1.1.02	Ventas 0%	52,52		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			2,51
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 26			
		72			
feb-10	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		0,18	
	1.1.1	CAJA			0,18
		p/r pago por retenciones efectuadas en el mes enero.			
		73			
feb-13	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1151,48	
	1.1.2	BANCOS			1151,48
		p/r pago con cheques N° 000689-000670 a COILE y Sr. Manuel Zhunio por deudas pendientes.			
		74			
feb-13	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		72,75	
	4.1.1	VENTAS			71,77
	4.1.1.01	Ventas 12%	8,19		
	4.1.1.02	Ventas 0%	63,58		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			0,98
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 27			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>78298,60</b>	<b>78298,60</b>



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 13

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>78298,60</b>	<b>78298,60</b>
		75			
feb-14	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		933,28	
	1.1.2	BANCOS			933,28
		p/r pago con cheques N° 000690-693-702-691 a varios proveedores por deudas pendientes.			
		76			
feb-14	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		26,05	
	4.1.1	VENTAS			25,26
	4.1.1.01	Ventas 12%	6,61		
	4.1.1.02	Ventas 0%	18,65		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			0,79
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 28			
		77			
feb-14	5.1.1	COMPRAS		113,47	
	5.1.1.01	Compras 12%	10,79		
	5.1.1.02	Compras 0%	102,68		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		1,29	
	1.1.1	CAJA			17,38
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			96,77
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,61
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,61		
		p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28			
		78			
feb-15	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1113,31	
	1.1.2	BANCOS			1113,31
		p/r pago con cheques N° 000696-697-695 a varios proveedores por deudas pendientes.			
		79			
feb-15	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		212,15	
	4.1.1	VENTAS			199,54
	4.1.1.01	Ventas 12%	105,09		
	4.1.1.02	Ventas 0%	94,45		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			12,61
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 29			
		80			
feb-15	5.1.1	COMPRAS		16,90	
	5.1.1.02	Compras 0%	16,90		
	1.1.1	CAJA			16,73
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,17
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,17		
		<b>Suman y pasan</b>		<b>80715,06</b>	<b>80715,06</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 14

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>80715,06</b>	<b>80715,06</b>
		p/r compras al contado según auxiliar N° 29			
		81			
feb-15	2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR		103,79	
	1.1.1	CAJA			103,79
		p/r pago de aportes al IESS mes de enero.			
		82			
feb-16	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		195,79	
	4.1.1	VENTAS			188,74
	4.1.1.01	Ventas 12%	58,77		
	4.1.1.02	Ventas 0%	129,97		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			7,05
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 30			
		83			
feb-16	5.1.1	COMPRAS		1300,03	
	5.1.1.01	Compras 12%	1084,54		
	5.1.1.02	Compras 0%	215,48		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		130,15	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1419,80
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			10,37
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	10,37		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 30			
		84			
feb-17	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		163,18	
	4.1.1	VENTAS			156,47
	4.1.1.01	Ventas 12%	55,88		
	4.1.1.02	Ventas 0%	100,59		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			6,71
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 31			
		85			
feb-19	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		322,76	
	1.1.2	BANCOS			322,76
		p/r pago con cheques N° 000698-699 a varios proveedores por deudas pendientes.			
		86			
feb-19	6.1.7	GASTO TRASNPORTE		7,00	
	1.1.1	CAJA			7,00
		p/r pago de transporte por carrera a yantzaza, sg. Fact. 002-001-0000113			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>82937,75</b>	<b>82937,75</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 15

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>82937,75</b>	<b>82937,75</b>
		87			
feb-19	1.2.1	MUEBLES Y ENSERES		892,86	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		107,14	
	1.1.1	CAJA			500,00
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			491,07
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			8,93
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1% p/r compra al Sr Angel Poma de una vitrina exhibidora, seg. Fac. 001-001-00005470 al contado y a crédito.	8,93		
		88			
feb-19	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		227,07	
	4.1.1	VENTAS			224,02
	4.1.1.01	Ventas 12%	25,38		
	4.1.1.02	Ventas 0%	198,64		
	2.1.3	IVA EN VENTAS p/r ventas a crédito según auxiliar N° 32.			3,05
		89			
feb-20	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		7262,53	
	1.1.2	BANCOS p/r pago con cheques N° 000715-716-714-72-170-709- 707-705a varios proveedores por deudas pendientes.			7262,53
		90			
feb-20	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		87,46	
	4.1.1	VENTAS			81,63
	4.1.1.01	Ventas 12%	48,57		
	4.1.1.02	Ventas 0%	33,06		
	2.1.3	IVA EN VENTAS p/r ventas a crédito según auxiliar N° 33.			5,83
		91			
feb-20	5.1.1	COMPRAS		1988,59	
	5.1.1.01	Compras 12%	1445,97		
	5.1.1.02	Compras 0%	542,62		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		165,46	
	1.1.1	CAJA			84,26
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1980,75
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			19,89
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	19,89		
	4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS p/r compras al contado según auxiliar N° 31			69,15
		<b>Suman y pasan</b>		<b>93668,85</b>	<b>93668,85</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 16

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>93668,85</b>	<b>93668,85</b>
		92			
feb-21	5.1.1	COMPRAS		423,46	
	5.1.1.02	Compras 0%	423,46		
	1.1.1	CAJA			72,50
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			339,31
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,43
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	3,43		
	4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS			8,22
		p/r compras al contado según auxiliar N° 32			
		93			
feb-22	5.1.1	COMPRAS		347,20	
	5.1.1.02	Compras 0%	347,20		
	1.1.1	CAJA			343,73
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,47
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	3,47		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 33			
		94			
feb-23	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		553,88	
	4.1.1	VENTAS			526,41
	4.1.1.01	Ventas 12%	228,94		
	4.1.1.02	Ventas 0%	297,47		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			27,47
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 34.			
		95			
feb-23	5.1.1	COMPRAS		48,70	
	5.1.1.02	Compras 0%	48,70		
	1.1.1	CAJA			48,21
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,49
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,49		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 34			
		96			
feb-24	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		17,63	
	5.1.3	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			15,74
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			1,89
		p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000051845.			
		97			
feb-24	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		0,30	
	5.1.3	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			0,27
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			0,03
		<b>Suman y pasan</b>		<b>95060,03</b>	<b>95060,03</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 17

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>95060,03</b>	<b>95060,03</b>
		p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000051844.			
		98			
feb-24	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		137,63	
	4.1.1	VENTAS			130,02
	4.1.1.01	Ventas 12%	63,44		
	4.1.1.02	Ventas 0%	66,58		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			7,61
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 35.			
		99			
feb-24	5.1.1	COMPRAS		101,00	
	5.1.1.02	Compras 0%	101,00		
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			99,99
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,01
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	1,01		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 35			
		100			
feb-25	5.1.1	COMPRAS		306,73	
	5.1.1.01	Compras 12%	306,73		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		36,81	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			340,47
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			3,07
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	3,07		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 36			
		101			
feb-26	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1966,97	
	1.1.2	BANCOS			1966,97
		p/r pago con cheque N° 0007108 a CALVAY CALVA por deudas pendientes.			
		102			
feb-26	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS		14,48	
	6.1.4.1	Teléfono	14,48		
	1.1.1	CAJA			14,48
		p/r pago de consumo telefónico del mes de enero según comprobante 001-146-0000066669.			
		103			
feb-26	1.1.2	BANCOS		1293,90	
	1.1.1	CAJA			1293,90
		p/r depósito en efectivo a la cuenta de CACPE ZAMORA			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>98917,55</b>	<b>98917,55</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 18

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>98917,55</b>	<b>98917,55</b>
		104			
feb-26	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		65,93	
	4.1.1	VENTAS			62,90
	4.1.1.01	Ventas 12%	25,28		
	4.1.1.02	Ventas 0%	37,62		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			3,03
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 36.			
		105			
feb-27	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		165,74	
	4.1.1	VENTAS			153,87
	4.1.1.01	Ventas 12%	98,89		
	4.1.1.02	Ventas 0%	54,98		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,87
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 37.			
		106			
feb-27	5.1.1	COMPRAS		17,60	
	5.1.1.02	Compras 0%	17,60		
	1.1.1	CAJA			17,42
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,18
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,18		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 37			
		107			
feb-28	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		352,88	
	1.1.2	BANCOS			352,88
		p/r pago con cheque N° 000722 a la Sra. Carmen Cañar por deudas pendientes.			
		108			
feb-28	1.1.2	BANCOS		7034,74	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			7034,74
		p/r depósito por descuento a empleados de la Asociación, por créditos del mes de febrero.			
		109			
feb-28	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		591,42	
	4.1.1	VENTAS			588,36
	4.1.1.01	Ventas 12%	25,50		
	4.1.1.02	Ventas 0%	562,86		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			3,06
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 38.			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>107145,86</b>	<b>107145,86</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 19

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>107145,86</b>	<b>107145,86</b>
		110			
feb-28	5.1.1	COMPRAS		196,50	
	5.1.1.02	Compras 0%	196,50		
	1.1.1	CAJA			99,00
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			95,54
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,97
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	1,97		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 38			
		111			
feb-28	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		522,94	
	6.1.2	APORTE PATRONAL IESS		58,65	
	2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR			103,79
	2.1.2.1	Aporte Individual IESS por pagar	45,14		
	2.1.2.2	Aporte Patronal IESS por pagar	58,65		
	1.1.2	BANCOS			477,81
		p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se incluye fondos de reserva.			
		112			
feb-28	6.1.3	PROVISIONES SOCIALES		113,34	
	6.1.3.1	Décimo Tercer Sueldo	40,23		
	6.1.3.2	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	6.1.3.3	Vaciones	20,11		
	2.1.6	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			113,34
		p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.			
		113			
feb-28	2.1.3	IVA EN VENTAS		296,79	
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		371,37	
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			668,16
		p/r determinación del IVA del mes de febrero..			
		114			
mar-01	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		229,14	
	1.1.2	BANCOS			229,14
		p/r pago con cheque N° 000719 a la Distribuidora NC por deudas pendientes.			
		115			
mar-01	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		3767,70	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		34,94	
	4.1.1	VENTAS			3787,40
	4.1.1.01	Ventas 12%	127,03		
	4.1.1.02	Ventas 0%	3660,37		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			15,24
		<b>Suman y pasan</b>		<b>112737,24</b>	<b>112737,24</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 20

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>112737,24</b>	<b>112737,24</b>
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 39.			
		116			
mar-01	5.1.1	COMPRAS		9,70	
	5.1.1.02	Compras 0%	9,70		
	1.1.1	CAJA			9,60
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,10
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,10		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 39			
		117			
mar-02	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		60,85	
	4.1.1	VENTAS			57,63
	4.1.1.01	Ventas 12%	26,85		
	4.1.1.02	Ventas 0%	30,78		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			3,22
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 40.			
		118			
mar-03	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		243,91	
	4.1.1	VENTAS			231,95
	4.1.1.01	Ventas 12%	99,69		
	4.1.1.02	Ventas 0%	132,26		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,96
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 41.			
		119			
mar-03	5.1.1	COMPRAS		23,40	
	5.1.1.02	Compras 0%	23,40		
	1.1.1	CAJA			23,17
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,23
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,23		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 40			
		120			
mar-04	5.1.1	COMPRAS		120,72	
	5.1.1.01	Compras 12%	120,72		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		14,49	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			134,00
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,21
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	1,21		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 41			
		121			
mar-05	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		422,46	
	1.1.2	BANCOS			422,46
		<b>Suman y pasan</b>		<b>113632,77</b>	<b>113632,77</b>



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 21

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>113632,77</b>	<b>113632,77</b>
		p/r pago con cheque N° 000720 a DISTRIBUIDORA FAGI por deudas pendientes.			
		122			
mar-05	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		29,51	
	4.1.1	VENTAS			27,17
	4.1.1.01	Ventas 12%	19,51		
	4.1.1.02	Ventas 0%	7,66		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			2,34
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 42.			
		123			
mar-05	5.1.1	COMPRAS		746,75	
	5.1.1.02	Compras 0%	746,75		
	1.1.2	BANCOS			739,28
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			7,47
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	7,47		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 42			
		124			
mar-06	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1517,78	
	1.1.2	BANCOS			1517,78
		p/r pago con cheque N° 000721-722 a varios proveedores por deudas pendientes.			
		125			
mar-06	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		35,33	
	4.1.1	VENTAS			34,15
	4.1.1.01	Ventas 12%	9,80		
	4.1.1.02	Ventas 0%	24,35		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			1,18
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 43.			
		126			
mar-06	5.1.1	COMPRAS		138,20	
	5.1.1.01	Compras 12%	51,19		
	5.1.1.02	Compras 0%	87,01		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		6,14	
	1.1.1	CAJA			16,63
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			122,65
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,34
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,00		
	4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS			3,72
		p/r compras al contado según auxiliar N° 43			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>116106,48</b>	<b>116106,48</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 22

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>116106,48</b>	<b>116106,48</b>
		127			
mar-07	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		299,28	
	4.1.1	VENTAS			291,96
	4.1.1.01	Ventas 12%	60,97		
	4.1.1.02	Ventas 0%	230,99		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			7,32
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 44.			
		128			
mar-07	5.1.1	COMPRAS		428,67	
	5.1.1.01	Compras 12%	400,20		
	5.1.1.02	Compras 0%	28,47		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		48,02	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			469,70
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			4,26
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	3,05		
	4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS			2,73
		p/r compras al contado según auxiliar N° 44.			
		129			
mar-08	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		169,34	
	4.1.1	VENTAS			155,80
	4.1.1.01	Ventas 12%	112,85		
	4.1.1.02	Ventas 0%	42,95		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			13,54
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 45.			
		130			
mar-08	5.1.1	COMPRAS		388,40	
	5.1.1.01	Compras 12%	58,55		
	5.1.1.02	Compras 0%	329,85		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		7,03	
	1.1.1	CAJA			14,50
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			378,63
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			2,29
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,00		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 45.			
		131			
mar-10	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		199,90	
	4.1.1	VENTAS			191,50
	4.1.1.01	Ventas 12%	70,03		
	4.1.1.02	Ventas 0%	121,47		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,40
		<b>Suman y pasan</b>		<b>117647,12</b>	<b>117647,12</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 23

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>117647,12</b>	<b>117647,12</b>
mar-12		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 46 132			
	5.1.1	COMPRAS		1778,71	
	5.1.1.01	Compras 12%	85,71		
	5.1.1.02	Compras 0%	1693,00		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		10,29	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1771,21
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			17,79
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,00		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 46. 133			
mar-12	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		84,95	
	2.1.5	RETENCIÓN IVA POR PAGAR		5,74	
	1.1.1	CAJA			90,69
		p/r pago por retenciones del mes de febrero 134			
mar-13	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		3691,4	
	1.1.2	BANCOS			3691,4
		p/r pago con cheque N° 000726-725 a varios proveedores por deudas pendientes. 135			
mar-13	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		71,29	
	4.1.1	VENTAS			65,77
	4.1.1.01	Ventas 12%	45,97		
	4.1.1.02	Ventas 0%	19,80		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			5,52
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 47 136			
mar-13	5.1.1	COMPRAS		3098,03	
	5.1.1.01	Compras 12%	89,95		
	5.1.1.02	Compras 0%	3008,08		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		10,79	
	1.1.1	CAJA			472,18
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2605,66
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			30,98
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	30,98		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 47. 137			
mar-14	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		222,40	
	1.1.2	BANCOS			222,40
		<b>Suman y pasan</b>		<b>126620,72</b>	<b>126620,72</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 24

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>126620,72</b>	<b>126620,72</b>
		p/r pago con cheque N° 000729 a la Sra. Jelitza Ochoa.			
		138			
mar-14	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		5,25	
	5.1.3	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			4,69
	5.1.1.01	IVA EN COMPRAS			0,56
		p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-000060067.			
		139			
mar-14	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		1354,95	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		41,77	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		12,70	
	4.1.1	VENTAS			1270,19
	4.1.1.01	Ventas 12%	1160,22		
	4.1.1.02	Ventas 0%	109,97		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			139,23
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48			
		140			
mar-14	5.1.1	COMPRAS		1927,56	
	5.1.1.01	Compras 12%	951,24		
	5.1.1.02	Compras 0%	976,32		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		114,15	
	1.1.1	CAJA			120,19
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1902,25
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			19,28
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	19,28		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 48.			
		141			
mar-14	2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR		103,79	
	1.1.1	CAJA			103,79
		p/r pago de aportes al IESS del mes de febrero.			
		142			
mar-15	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		458,72	
	1.1.2	BANCOS			458,72
		p/r pago con cheq. N° 000730 a ROMAR IMPORTADORA			
		143			
mar-15	5.1.1	COMPRAS		98,30	
	5.1.1.02	Compras 0%	98,30		
	1.1.1	CAJA			38,20
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			59,50
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,60
		<b>Suman y pasan</b>		<b>130737,90</b>	<b>130737,90</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 25

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>130737,90</b>	<b>130737,90</b>
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1% p/r compras al contado según auxiliar N° 49. 144	0,60		
mar-17	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		85,60	
	4.1.1	VENTAS			80,84
	4.1.1.01	Ventas 12%	39,69		
	4.1.1.02	Ventas 0%	41,15		
	2.1.3	IVA EN VENTAS p/r ventas a crédito según auxiliar N° 49 145			4,76
mar-18	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		230,48	
	4.1.1	VENTAS			219,44
	4.1.1.01	Ventas 12%	92,02		
	4.1.1.02	Ventas 0%	127,42		
	2.1.3	IVA EN VENTAS p/r ventas a crédito según auxiliar N° 50 146			11,04
mar-19	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		165,95	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		5,40	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		1,54	
	4.1.1	VENTAS			154,37
	4.1.1.01	Ventas 12%	154,37		
	2.1.3	IVA EN VENTAS p/r ventas a crédito según auxiliar N° 51 147			18,52
mar-19	5.1.1	COMPRAS		168,78	
	5.1.1.01	Compras 12%	168,78		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		20,25	
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			187,35
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,69
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1% p/r compras al contado según auxiliar N° 50. 148	1,69		
mar-20	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		268,96	
	4.1.1	VENTAS			253,84
	4.1.1.01	Ventas 12%	126,03		
	4.1.1.02	Ventas 0%	127,81		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			15,12
		<b>Suman y pasan</b>		<b>131684,88</b>	<b>131684,88</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 26

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>131684,88</b>	<b>131684,88</b>
mar-20		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 52 149			
	5.1.1	COMPRAS		1830,11	
	5.1.1.02	Compras 0%	1830,11		
	1.1.1	CAJA			24,57
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1787,35
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			18,20
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	18,20		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 51 150			
mar-21	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		180,71	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		1,45	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		0,40	
	4.1.1	VENTAS			174,31
	4.1.1.01	Ventas 12%	68,73		
	4.1.1.02	Ventas 0%	105,58		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,25
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53 151			
mar-23	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		194,66	
	4.1.1	VENTAS			186,14
	4.1.1.01	Ventas 12%	71,02		
	4.1.1.02	Ventas 0%	115,12		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,52
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 54 152			
mar-24	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		6,39	
	5.1.3	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			6,248
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			0,14
		p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003- 000053149 153			
mar-24	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		52,12	
	4.1.1	VENTAS			50,51
	4.1.1.01	Ventas 12%	13,39		
	4.1.1.02	Ventas 0%	37,12		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			1,61
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 55 154			
mar-25	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		1694,27	
		<b>Suman y pasan</b>		<b>135644,99</b>	<b>133950,71</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 27

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>135644,99</b>	<b>133950,71</b>
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		0,60	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		17,10	
	4.1.1	VENTAS			1709,98
	4.1.1.01	Ventas 12%	16,60		
	4.1.1.02	Ventas 0%	1693,38		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			1,99
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56			
		155			
mar-26	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2030,85	
	1.1.2	BANCOS			2030,85
		p/r pago con cheq. N° 000736 a MULTIVENTAS.			
		156			
mar-26	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		164,65	
	4.1.1	VENTAS			156,33
	4.1.1.01	Ventas 12%	69,36		
	4.1.1.02	Ventas 0%	86,97		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,32
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 57			
		157			
mar-26	5.1.1	COMPRAS		48,34	
	5.1.1.01	Compras 12%	48,34		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		5,80	
	1.1.1	CAJA			53,66
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,48
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,48		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 52.			
		158			
mar-27	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2798,42	
	1.1.2	BANCOS			2798,42
		p/r pago con cheq. N° 000737-739 a varios proveedores.			
		159			
mar-27	1.1.2	BANCOS		809,85	
	1.1.1	CAJA			809,85
		p/r depósito en la cuenta de ahorros CACPE ZAMORA			
		160			
mar-27	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS		17,55	
	6.1.4.1	Teléfono	17,55		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		2,106	
	1.1.1	CAJA			19,66
		<b>Suman y pasan</b>		<b>141540,26</b>	<b>141540,26</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 28

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>141540,26</b>	<b>141540,26</b>
		p/r pago de consumo telefónico del mes de febrero según fact 001-146-000006933.			
		161			
mar-27	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		118,67	
	4.1.1	VENTAS			113,83
	4.1.1.01	Ventas 12%	40,30		
	4.1.1.02	Ventas 0%	73,53		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			4,84
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 58			
		162			
mar-27	5.1.1	COMPRAS		49,85	
	5.1.1.01	Compras 12%	5,69		
	5.1.1.02	Compras 0%	44,16		
	1.1.10	IVA EN COMPRAS		0,68	
	1.1.1	CAJA			50,20
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,33
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,33		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 53.			
		163			
mar-28	5.1.1	COMPRAS		86,25	
	5.1.1.02	Compras 0%	86,25		
	1.1.1	CAJA			86,08
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			0,17
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	0,17		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 54.			
		164			
mar-30	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		321,26	
	4.1.1	VENTAS			308,34
	4.1.1.01	Ventas 12%	107,68		
	4.1.1.02	Ventas 0%	200,66		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			12,92
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 59			
		165			
mar-30	5.1.1	COMPRAS		126,20	
	5.1.1.02	Compras 0%	126,20		
	1.1.1	CAJA			124,94
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			1,26
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	1,26		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 55.			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>142243,17</b>	<b>142243,17</b>



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 29

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>142243,17</b>	<b>142243,17</b>
		166			
mar-31	1.1.1	CAJA		2494,74	
	4.1.1	VENTAS			2332,9
	4.1.1.01	Ventas 12%	1348,69		
	4.1.1.02	Ventas 0%	984,21		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			161,84
		p/r ventas al contado según sistema de facturación.			
		167			
mar-31	1.1.2	BANCOS		6368,38	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			6368,38
		p/r depósito por descuento a empleados de la Asociación, por créditos del mes de marzo.			
		168			
mar-31	1.1.2	BANCOS		1514,64	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			1514,64
		p/r cobro al Municipio de Centinela del Cóndor por crédito en ventas del mes de marzo.			
		169			
mar-31	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		1006,30	
	4.1.1	VENTAS			985,01
	4.1.1.01	Ventas 12%	177,45		
	4.1.1.02	Ventas 0%	807,56		
	2.1.3	IVA EN VENTAS			21,29
		p/r ventas a crédito según auxiliar N° 60.			
		170			
mar-31	5.1.1	COMPRAS		591,80	
	5.1.1.02	Compras 0%	591,80		
	1.1.1	CAJA			302,35
	2.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			283,54
	2.1.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR			5,92
	2.1.4.1	Retención en la Fuente por pagar 1%	5,92		
		p/r compras al contado según auxiliar N° 56.			
		171			
mar-31	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		522,94	
	6.1.2	APORTE PATRONAL IESS		58,65	
	2.1.4	APORTE IESS POR PAGAR			103,79
	2.1.2.1	Aporte Individual IESS por pagar	45,14		
	2.1.2.2	Aporte Patronal IESS por pagar	58,65		
	1.1.2	BANCOS			477,81
		<b>Suman y pasan</b>		<b>154800,63</b>	<b>154800,63</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 30

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>154800,63</b>	<b>154800,63</b>
		p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se incluye fondos de reserva.			
		172			
mar-31	6.1.3	PROVISIONES SOCIALES		113,34	
	6.1.3.1	Décimo Tercer Sueldo	40,23		
	6.1.3.2	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	6.1.3.3	Vaciones	20,11		
	2.1.6	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			113,34
		p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.			
		173			
mar-31	2.1.3	IVA EN VENTAS		486,99	
	2.1.7	IVA POR PAGAR			198,72
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO			49,22
	1.1.10	IVA EN COMPRAS			239,05
		p/r determinación del IVA del mes de marzo.			
		<b>ASIENTOS DE AJUSTE</b>			
		174			
mar-31	6.1.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		136,07	
	6.1.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		54,45	
	1.2.2	DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENESERES			136,07
	1.2.4	DEPREC. ACUM. DE EQUIPO COMPUTACIÓN			54,45
		p/r depreciación trimestral de los activos no corrientes.			
		175			
mar-31	6.2.1	CUENTAS INCOBRABLES		9,02	
	1.1.4	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			9,02
		p/r provisión de cuentas por cobrar.			
		176			
mar-31	4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS		113,93	
	4.1.4	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS		192,90	
	5.1.1	COMPRAS			306,83
		p/r determinación de las compras netas			
		177			
mar-31	5.1.2	COSTO DE VENTAS		53955,09	
	1.1.5	MERCADERIAS (Inventario Inicial)			20741,37
	5.1.1	COMPRAS (netas)			33213,72
		p/r mercadería disponible para la venta			
		178			
mar-31	1.1.5	MERCADERIAS (INVENTARIO FINAL)		19420,53	
	5.1.2	COSTO DE VENTAS			19420,53
		P/R El inventario final y el costo de ventas			
		<b>Suman y pasan</b>		<b>229282,95</b>	<b>229282,95</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 31

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>229282,95</b>	<b>229282,95</b>
		179			
mar-31	4.1.1	VENTAS (NETAS)		26023,24	
	4.1.3	PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS		8511,32	
	5.1.2	COSTO DE VENTAS			34534,56
		p/r pérdida en ventas.			
		ASIENTOS DE CIERRE			
		180			
mar-31	7,1	PÉRDIDA Y GANANCIAS		10963,62	
	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS			1568,82
	6.1.2	APORTE PATRONAL IESS			175,96
	6.1.3	PROVISIONES SOCIALES			340,02
	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS			49,51
	6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA			76,45
	6.1.6	SERVICIOS VARIOS			35,00
	6.1.7	GASTO TRANSPORTE			7,00
	6.1.8	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES			136,07
	6.1.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			54,45
	6.2.1	CUENTAS INCOBRABLES			9,02
	4.1.3	PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS			8511,32
		p/r cierre de las cuentas de gasto.			
		181			
mar-31	3.2.2	PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO		10963,62	
	7,1	PERDIDA Y GANANCIAS			10963,62
		p/r determinación de la pérdida del ejercicio.			
		<b>TOTAL</b>		<b>285744,75</b>	<b>285744,75</b>

Centinela del Cóndor, 31 de marzo del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

Folio 31

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>Vienen</b>		<b>229282.95</b>	<b>229282.95</b>
		179			
mar-31	4.1.1	VENTAS (NETAS)		26023.24	
	4.1.3	PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS		8511.32	
	5.1.2	COSTO DE VENTAS			34534.56
		p/r pérdida en ventas.			
		ASIENTOS DE CIERRE			
		180			
mar-31	7.1	PÉRDIDA Y GANANCIAS		10963.62	
	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS			1568.82
	6.1.2	APORTE PATRONAL IESS			175.96
	6.1.3	PROVISIONES SOCIALES			340.02
	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS			49.51
	6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA			76.45
	6.1.6	SERVICIOS VARIOS			35.00
	6.1.7	GASTO TRANSPORTE			7.00
	6.1.8	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES			136.07
	6.1.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			54.45
	6.2.1	CUENTAS INCOBRABLES			9.02
	4.1.3	PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS			8511.32
		p/r cierre de las cuentas de gasto.			
		181			
mar-31	3.2.2	PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO		10963.62	
	7.1	PERDIDA Y GANANCIAS			10963.62
		p/r determinación de la pérdida del ejercicio.			

Centinela del Cóndor, 01 de enero del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: CAJA

GODIGO

1.1.1

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	1/4	1768.24		1768.24
ene-02	p/r compras al contado según auxiliar N° 02.	2/6		28.62	1739.63
ene-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 03.	2/9		18.70	1720.93
ene-08	p/r compra en efectivo de un cartucho de tinta para impre	2/12		17.67	1703.26
ene-09	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 05.	3/19		53.70	1649.56
ene-10	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 06.	3/15		32.20	1617.36
ene-13	p/r pago de aportes al IESS del mes de diciembre.	3/18		103.79	1513.57
ene-13	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 09.	4/20		10.20	1503.37
ene-16	p/r compras al contado y crédito según auxiliar N° 11	4/22		238.18	1265.19
ene-18	p/r compras al contado según auxiliar N° 12	5/26		21.40	1243.79
ene-19	p/r compra de hojas de papel bond.	5/27		12.76	1231.03
ene-23	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 16	6/34		12.20	1218.83
ene-26	p/r elaboración de etiquetas autoadhesivas s/nota de ven	7/39		3.00	1215.83
ene-26	p/r pago de consumo telefónico del mes de diciembre.	7/40		17.48	1198.35
ene-26	p/r compras a crédito según auxiliar N° 19.	7/42		6.27	1192.08
ene-30	p/r compras a crédito según auxiliar N° 22.	8/48		12.60	1179.48
ene-31	p/r depósito en la cuenta de ahorros CACPE ZAMORA	8/49		590.00	589.48
ene-31	p/r compras a crédito según auxiliar N° 23.	8/51		223.80	365.68
feb-01	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	9/57	2462.07		2827.75
feb-06	p/r pago al Sr. Henry Armijos por servicios varios, seg. Li	11/65		34.30	2793.45
feb-06	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 26.	11/66		43.47	2749.98
feb-10	p/r pago por retenciones efectuadas en el mes enero.	12/75		0.18	2749.80
feb-14	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28	13/77		17.38	2732.42
feb-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 29	13/80		16.73	2715.69
feb-15	p/r pago de aportes al IESS mes de enero.	14/81		103.79	2611.90
feb-19	p/r pago de transporte por carrera a yantzaza, sg. Fact. 0	14/86		7.00	2604.90
feb-19	p/r compra al Sr Angel Poma de una vitrina exhibidora, se	15/87		500.00	2104.90
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	15/91		84.26	2020.64
feb-21	p/r compras al contado según auxiliar N° 32	16/92		72.50	1948.14
feb-22	p/r compras al contado según auxiliar N° 33	16/93		343.73	1604.41
feb-23	p/r compras al contado según auxiliar N° 34	16/95		48.21	1556.20
feb-26	p/r pago de consumo telefónico del mes de enero según	17/102		14.48	1541.72
feb-26	p/r depósito en efectivo a la cuenta de CACPE ZAMORA	17/103		1293.90	247.82
feb-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 37	18/106		17.42	230.40
feb-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 38	19/110		99.00	131.40
mar-01	p/r compras al contado según auxiliar N° 39	20/116		9.60	121.79
mar-03	p/r compras al contado según auxiliar N° 40	20/119		23.17	98.63
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	21/126		16.63	82.00
	<b>Suman y pasan</b>		<b>4230.32</b>	<b>4148.32</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: CAJA

GODIGO

1.1.1

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>4230.32</b>	<b>4148.32</b>	<b>82.00</b>
mar-08	p/r compras al contado según auxiliar N° 45.	22/130		14.50	67.50
mar-12	p/r pago por retenciones del mes de febrero	23/133		90.69	-23.19
mar-13	p/r compras al contado según auxiliar N° 47.	23/136		472.18	-495.38
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	24/140		120.19	-615.56
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	24/141		103.79	-719.35
mar-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 49.	24/143		38.20	-757.55
mar-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 51	26/149		24.57	-782.12
mar-26	p/r compras al contado según auxiliar N° 52.	27/157		53.66	-835.77
mar-27	p/r depósito en la cuenta de ahorros CACPE ZAMORA	27/159		809.85	-1645.62
mar-27	p/r pago de consumo telefónico del mes de febrero según	27/160		19.66	-1665.28
mar-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 53.	28/162		50.20	-1715.48
mar-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 54.	28/163		86.08	-1801.56
mar-30	p/r compras al contado según auxiliar N° 55.	28/165		124.94	-1926.49
mar-31	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	29/166	2494.74		568.25
mar-31	p/r compras al contado según auxiliar N° 56.	29/170		302.35	265.90
	<b>SUMAN</b>		<b>6725.06</b>	<b>6459.16</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: BANCOS

GODIGO

1.1.2

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación Inicial	1/1	1950.57		1950.57
ene-15	p/r compras a crédito y con cheque según auxiliar N° 10	4/21		427.17	1523.40
ene-22	p/r compras al contado según auxiliar N° 15	6/33		236.00	1287.40
ene-24	p/r compras al contado según auxiliar N° 17	6/36		277.15	1010.25
ene-28	p/r pago con chq. N° 000687 a la EUROPEA	7/44		245.36	764.89
ene-31	p/r depósito en la cuenta de ahorros CACPE ZAMORA	8/49	590.00		1354.89
ene-31	p/r depósito por pago de empleados de la asociación me	8/50	9659.55		11014.44
ene-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	9/53		477.81	10536.63
feb-13	p/r pago con cheques N° 000689-000670 a COILE y Sr. M	12/73		1151.48	9385.15
feb-14	p/r pago con cheques N° 000690-693-702-691 a varios p	13/75		933.28	8451.87
feb-15	p/r pago con cheques N° 000696-697-695 a varios prove	13/78		1113.31	7338.56
feb-19	p/r pago con cheques N° 000698-699 a varios proveedores	14/85		322.76	7015.80
	<b>Suman y pasan</b>		<b>12200.12</b>	<b>5184.32</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: BANCOS**

**GODIGO**

**1.1.2**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>12200.12</b>	<b>5184.32</b>	7015.80
feb-20	p/r pago con cheques N° 000715-716-714-72-170-709-70	15/89		7262.53	-246.73
feb-26	p/r pago con cheque N° 0007108 a CALVAY CALVA por	17/101		1966.97	-2213.70
feb-26	p/r depósito en efectivo a la cuenta de CACPE ZAMORA	17/103	1293.90		-919.80
feb-28	p/r pago con cheque N° 000722 a la Sra. Carmen Cañar	18/107		352.88	-1272.68
feb-28	p/r depósito por descuento a empleados de la Asociación	18/108	7034.74		5762.06
feb-28	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	19/111		477.81	5284.26
mar-01	p/r pago con cheque N° 000719 a la Distribuidora NC por	19/114		229.14	5055.12
mar-05	p/r pago con cheque N° 000720 a DISTRIBUIDORA FAG	20/121		422.46	4632.66
mar-05	p/r compras al contado según auxiliar N° 42	21/123		739.28	3893.38
mar-06	p/r pago con cheque N° 000721-722 a variosproveedores	21/124		1517.78	2375.60
mar-13	p/r pago con cheque N° 000726-725 a varios proveedores	23/134		3691.4	-1315.80
mar-14	p/r pago con cheque N° 000729 a la Sra. Jelitza Ochoa.	23/137		222.40	-1538.20
mar-15	p/r pago con cheq. N° 000730 a ROMAR IMPORTADOR	24/142		458.72	-1996.92
mar-26	p/r pago con cheq. N° 000736 a MULTIVENTAS.	27/155		2030.85	-4027.77
mar-27	p/r pago con cheq. N° 000737-739 a varios proveedores.	27/158		2798.42	-6826.19
mar-27	p/r depósito en la cuenta de ahorros CACPE ZAMORA	27/159	809.85		-6016.34
mar-31	p/r depósito por descuento a empleados de la Asociación	29/167	6368.38		352.04
mar-31	p/r cobro al Municipio de Centinela del Cóndor por crédito	29/168	1514.64		1866.68
mar-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	29/171		477.81	1388.87
	<b>SUMAN</b>		<b>29221.63</b>	<b>27832.76</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

**GODIGO**

**1.1.3**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación Inicial	1/1	7996.10		7996.10
ene-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 01.	1/2	257.61		8253.71
ene-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 02	1/5	690.44		8944.14
ene-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 03	2/7	73.72		9017.86
ene-04	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 04.	2/8	114.46		9132.33
ene-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 05.	2/10	65.38		9197.70
ene-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 06.	3/14	62.65		9260.35
ene-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 07.	4/19	115.83		9376.18
ene-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 08.	4/23	429.76		9805.93
	<b>Suman y pasan</b>		<b>9805.93</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

**GODIGO**

**1.1.3**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>9805.93</b>		9805.93
ene-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 09.	4/24	173.15		9979.08
ene-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 10.	5/28	269.71		10248.79
ene-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 11.	5/30	146.94		10395.73
ene-22	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.	6/32	2209.99		12605.72
ene-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 13	6/35	78.91		12684.63
ene-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 14	6/37	391.96		13076.59
ene-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 15	7/41	97.62		13174.21
ene-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 16	7/43	156.33		13330.54
ene-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 17	8/47	132.34		13462.89
ene-31	p/r depósito por pago de empleados de la asociación me	8/50		9659.55	3803.34
ene-31	<b>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	9/52	107.57		3910.91
feb-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 19	10/58	160.47		4071.38
feb-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 20	10/59	210.95		4282.33
feb-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 21	10/60	193.48		4475.82
feb-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 22	11/64	81.47		4557.29
feb-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 23	11/67	62.82		4620.11
feb-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 24	11/68	71.00		4691.11
feb-09	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 25	12/70	545.31		5236.41
feb-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 26	12/71	75.96		5312.38
feb-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 27	12/74	72.75		5385.13
feb-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 28	13/76	26.05		5411.18
feb-15	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 29	13/79	212.15		5623.33
feb-16	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 30	14/82	195.79		5819.12
feb-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 31	14/84	163.18		5982.30
feb-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 32.	15/88	227.07		6209.37
feb-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 33.	15/90	87.46		6296.82
feb-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 34.	16/94	553.88		6850.71
feb-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 35.	17/98	137.63		6988.34
feb-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 36.	18/104	65.93		7054.27
feb-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 37.	18/105	165.74		7220.01
feb-28	p/r depósito por descuento a empleados de la Asociación	18/108		7034.74	185.27
feb-28	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 38.	18/109	591.42		776.69
mar-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 39.	19/115	3767.70		4544.39
mar-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 40.	20/117	60.85		4605.25
mar-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 41.	20/118	243.91		4849.16
mar-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 42.	21/122	29.51		4878.67
mar-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 43.	21/125	35.33		4914.00
mar-07	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 44.	22/127	299.28		5213.27
	<b>Suman y pasan</b>		<b>21907.56</b>	<b>16694.29</b>	



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			GODIGO		1.1.3
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>21907.56</b>	<b>16694.29</b>	5213.27
mar-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 45.	22/129	169.34		5382.61
mar-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 46	22/131	199.90		5582.52
mar-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 47	23/135	71.29		5653.80
mar-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48	24/139	1354.95		7008.75
mar-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 49	25/144	85.60		7094.35
mar-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 50	25/145	230.48		7324.84
mar-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 51	25/146	165.95		7490.79
mar-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 52	25/148	268.96		7759.75
mar-21	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53	26/150	180.71		7940.46
mar-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 54	26/151	194.66		8135.12
mar-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 55	26/153	52.12		8187.24
mar-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56	26/154	1694.27		9881.51
mar-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 57	26/156	164.65		10046.17
mar-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 58	28/161	118.67		10164.83
mar-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 59	28/164	321.26		10486.09
mar-31	p/r depósito por descuento a empleados de la Asociación	29/167		6368.38	4117.71
mar-31	p/r cobro al Municipio de Centinela del Cóndor por crédito	29/168		1514.64	2603.07
mar-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 60.	29/169	1006.30		3609.38
	<b>SUMAN</b>		<b>28186.69</b>	<b>24577.31</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES			GODIGO		1.1.4
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r provisión de cuentas por cobrar.	30/175		9.02	9.02
	<b>SUMAN</b>			<b>9.02</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: MERCADERIAS			GODIGO		1.1.5
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de situación Inicial	1/1	20741.37		20741.37
			20741.37		
mar-31	P/R El inventario final y el costo de ventas	30/178		20741.37	0.00
mar-31	P/R El inventario final y el costo de ventas	30/178	19420.53		19420.53
	<b>SUMAN</b>		<b>19420.53</b>	<b>20741.37</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: ANTICIPO IVA RETENIDO**

**GODIGO 1.1.6**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-22	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.	6/32	1.22		1.22
ene-31	p/r determinación del IVA del mes de enero.			1.22	0.00
mar-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48	24/139	41.77		41.77
mar-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 51	25/146	5.40		47.17
mar-21	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53	26/150	1.45		48.62
mar-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56	27/154	0.60		49.22
mar-31	p/r determinación del IVA del mes de marzo.	30/173		49.22	0.00
	<b>SUMAN</b>		<b>50.44</b>	<b>50.44</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE**

**GODIGO 1.1.7**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación Inicial	1/1	20.50		20.50
ene-22	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.	6/32	17.70		38.20
mar-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 39.	19/115	34.94		73.14
mar-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48	24/139	12.70		85.84
mar-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 51	25/146	1.54		87.38
mar-21	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53	26/150	0.40		87.78
mar-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56	24/154	17.10		104.88
	<b>SUMAN</b>		<b>104.88</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO**

**GODIGO 1.1.8**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación Inicial	1/1	125.10		125.10
ene-31	p/r determinación del IVA del mes de enero.	9/55	219.1		344.20
feb-28	p/r determinación del IVA del mes de febrero..	19/113	371.37		715.57
	<b>SUMAN</b>		<b>715.57</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**

**LIBRO MAYOR**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**

**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: ÚTILES DE OFICINA**

**GODIGO**

**1.1.9**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r asiento de situación inicial.	1/1	55.00		55.00
	<b>SUMAN</b>		<b>55.00</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**

**LIBRO MAYOR**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**

**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: IVA EN COMPRAS**

**GODIGO**

**1.1.10**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-02	p/r compras al contado según auxiliar N° 02.	2/6	3.07		3.07
ene-09	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 05.	3/13	15.65		18.71
ene-10	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 06.	3/15	33.43		52.14
ene-11	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 07.	3/16	17.27		69.41
ene-15	p/r compras a crédito y con cheque según auxiliar N° 10	4/21	19.18		88.58
ene-18	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-000	5/25		4.13	84.45
ene-21	p/r compras a crédito según auxiliar N° 14.	5/31	11.47		95.92
ene-25	p/r compras a crédito según auxiliar N° 18.	7/38	28.40		124.33
ene-26	p/r compras a crédito según auxiliar N° 19.	7/42	0.67		125.00
ene-28	p/r compras a crédito según auxiliar N° 20.	8/45	114.23		239.23
ene-29	p/r compras a crédito según auxiliar N° 21.	8/46	222.09		461.33
ene-31	p/r determinación del IVA del mes de enero.	9/55		461.33	0.00
feb-05	p/r elaboración de facturas y comprobantes de retención,	10/62	5.14		5.14
feb-05	p/r compras a crédito según auxiliar N° 25.	10/63	10.29		15.43
feb-06	p/r pago al Sr. Henry Armijos por servicios varios, seg. Li	11/65	4.20		19.63
feb-06	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 26.	11/66	164.96		184.59
feb-08	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 27	12/69	44.65		229.24
feb-14	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28	13/77	1.29		230.53
feb-16	p/r compras al contado según auxiliar N° 30	14/83	130.15		360.68
feb-19	p/r compra al Sr Angel Poma de una vitrina exhibidora, se	15/87	107.14		467.82
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	15/91	165.46		633.28
feb-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	16/96		1.89	631.39
feb-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	16/97		0.03	631.36
feb-25	p/r compras al contado según auxiliar N° 36	17/100	36.81		668.16
feb-28	p/r determinación del IVA del mes de febrero..	19/113		668.16	0.00
mar-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 41	20/120	14.49		14.49
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	21/126	6.14		20.63
mar-07	p/r compras al contado según auxiliar N° 44.	22/128	48.02		68.65
mar-08	p/r compras al contado según auxiliar N° 45.	22/130	7.03		75.68
mar-12	p/r compras al contado según auxiliar N° 46.	23/132	10.29		85.96
	<b>Suman y pasan</b>		<b>1221.51</b>	<b>1135.55</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: IVA EN COMPRAS			GODIGO		1.1.10
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>1221.51</b>	<b>1135.55</b>	85.96
mar-13	p/r compras al contado según auxiliar N° 47.	23/136	10.79		96.76
mar-14	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-000	24/138		0.56	96.20
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	24/140	114.15		210.34
mar-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 50.	25/147	20.25		230.60
mar-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	26/152		0.14	230.46
mar-26	p/r compras al contado según auxiliar N° 52.	27/157	5.80		236.26
mar-27	p/r pago de consumo telefónico del mes de febrero según	27/160	2.106		238.36
mar-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 53.	28/162	0.68		239.05
mar-31	p/r determinación del IVA del mes de marzo.	30/173		239.0476	0.00
	<b>SUMAN</b>		<b>1375.30</b>	<b>1375.30</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES			GODIGO		1.2.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación Inicial	1/1	4550.00		4550.00
feb-19	p/r compra al Sr Angel Poma de una vitrina exhibidora, se	15/87	892.86		5442.86
	<b>SUMAN</b>		<b>5442.86</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES			GODIGO		1.2.2
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r depreciación trimestral de los activos no corrientes.	30/174		136.07	136.07
	<b>SUMAN</b>			<b>136.07</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN			GODIGO		1.2.3
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-00	Estado de Situación Inicial	1/1	660.00		660.00
	<b>SUMAN</b>		<b>660.00</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
LIBRO MAYOR**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**

**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN** **GODIGO 1.2.4**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r depreciación trimestral de los activos no corrientes.	30/174		54.45	54.45
	<b>SUMAN</b>			<b>54.45</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
LIBRO MAYOR**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**

**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES** **GODIGO 2.1.1**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación Inicial	1/1		6233.54	6233.54
ene-01	p/r compras según auxiliar N° 01.	1/3		75.75	6309.29
ene-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 04.	2/11		744.06	7053.35
ene-09	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 05.	3/13		182.23	7235.58
ene-10	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 06.	3/15		1245.21	8480.79
ene-11	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 07.	3/16		161.15	8641.93
ene-12	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 08.	3/17		133.65	8775.58
ene-15	p/r compras a crédito y con cheque según auxiliar N° 10	4/21		4417.31	13192.89
ene-16	p/r compras al contado y crédito según auxiliar N° 11	4/22		324.76	13517.65
ene-18	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-000	5/25	38.55		13479.10
ene-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 13	5/29		142.08	13621.18
ene-21	p/r compras a crédito según auxiliar N° 14.	5/31		107.05	13728.23
ene-23	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 16	6/34		19.00	13747.23
ene-25	p/r compras a crédito según auxiliar N° 18.	7/38		265.10	14012.33
ene-28	p/r pago con chq. N° 000687 a la EUROPEA	7/44	245.36		13766.97
ene-28	p/r compras a crédito según auxiliar N° 20.	8/45		1169.67	14936.65
ene-29	p/r compras a crédito según auxiliar N° 21.	8/46		2473.42	17410.07
feb-01	p/r notas de crédito por devoluciones en compras del día	9/56	131.53		17278.54
feb-03	p/r compras a crédito según auxiliar N° 24.	10/61		641.63	17920.17
feb-05	p/r elaboración de facturas y comprobantes de retención,	10/62		46.01	17966.18
feb-05	p/r compras a crédito según auxiliar N° 25.	10/63		96.03	18062.21
feb-06	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 26.	11/66		3075.43	21137.64
feb-08	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 27	12/69		710.44	21848.07
feb-13	p/r pago con cheques N° 000689-000670 a COILE y Sr. M	12/73	1151.48		20696.59
feb-14	p/r pago con cheques N° 000690-693-702-691 a varios p	13/75	933.28		19763.31
feb-14	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28	13/77		96.77	19860.09
feb-15	p/r pago con cheques N° 000696-697-695 a varios provee	13/78	1113.31		18746.78
feb-16	p/r compras al contado según auxiliar N° 30	14/83		1419.80	20166.58
feb-19	p/r pago con cheques N° 000698-699 a varios proveedores	14/85	322.76		19843.82
feb-19	p/r compra al Sr Angel Poma de una vitrina exhibidora, se	15/87		491.07	20334.89
	<b>Suman y pasan</b>		<b>3936.27</b>	<b>24271.16</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			GODIGO		2.1.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen		<b>3936.27</b>	<b>24271.16</b>	20334.89
feb-20	p/r pago con cheques N° 000715-716-714-72-170-709-70	15/89	7262.53		13072.36
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	15/91		1980.75	15053.11
feb-21	p/r compras al contado según auxiliar N° 32	16/92		339.31	15392.43
feb-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	16/96	17.63		15374.80
feb-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	16/97	0.30		15374.50
feb-24	p/r compras al contado según auxiliar N° 35	17/99		99.99	15474.49
feb-25	p/r compras al contado según auxiliar N° 36	17/100		340.47	15814.96
feb-26	p/r pago con cheque N° 0007108 a CALVAY CALVA por	17/101	1966.97		13847.99
feb-28	p/r pago con cheque N° 000722 a la Sra. Carmen Cañar	18/107	352.88		13495.11
feb-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 38	19/110		95.54	13590.64
mar-01	p/r pago con cheque N° 000719 a la Distribuidora NC por	19/114	229.14		13361.50
mar-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 41	20/120		134.00	13495.50
mar-05	p/r pago con cheque N° 000720 a DISTRIBUIDORA FAG	20/121	422.46		13073.04
mar-06	p/r pago con cheque N° 000721-722 a variosproveedores	21/124	1517.78		11555.26
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	21/126		122.65	11677.91
mar-07	p/r compras al contado según auxiliar N° 44.	22/128		469.70	12147.61
mar-08	p/r compras al contado según auxiliar N° 45.	22/130		378.63	12526.24
mar-12	p/r compras al contado según auxiliar N° 46.	23/132		1771.21	14297.45
mar-13	p/r pago con cheque N° 000726-725 a varios proveedores	23/134	3691.4		10606.05
mar-13	p/r compras al contado según auxiliar N° 47.	23/136		2605.66	13211.71
mar-14	p/r pago con cheque N° 000729 a la Sra. Jelitza Ochoa.	23/137	222.40		12989.31
mar-14	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-000	24/138	5.25		12984.06
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	24/140		1902.25	14886.31
mar-15	p/r pago con cheq. N° 000730 a ROMAR IMPORTADOR	24/142	458.72		14427.59
mar-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 49.	24/143		59.50	14487.08
mar-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 50.	25/147		187.35	14674.43
mar-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 51	26/149		1787.35	16461.78
mar-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	26/152	6.39		16455.39
mar-26	p/r pago con cheq. N° 000736 a MULTIVENTAS.	27/155	2030.85		14424.54
mar-27	p/r pago con cheq. N° 000737-739 a varios proveedores.	27/158	2798.42		11626.12
mar-31	p/r compras al contado según auxiliar N° 56.	28/170		283.54	11909.65
	<b>SUMAN</b>		<b>24919.39</b>	<b>36829.05</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: APORTE IEISS POR PAGAR			GODIGO		2.1.2
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación Inicial	1/1		103.79	103.79
ene-13	p/r pago de aportes al IEISS del mes de diciembre.	3/18	103.79		0.00
ene-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	9/53		103.79	103.79
feb-15	p/r pago de aportes al IEISS mes de enero.	14/81	103.79		0.00
feb-28	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	19/111		103.79	103.79
mar-14	p/r pago de aportes al IEISS del mes de febrero.	24/141	103.79		0.00
mar-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	29/171		103.79	103.79
	<b>SUMAN</b>		<b>311.36</b>	<b>415.15</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: APOORTE INDIVIDUAL IESS POR PAGAR** **GODIGO 2.1.2.1**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	9/53		45.14	45.14
feb-15	p/r pago de aportes individual	14/81	45.14		0.00
feb-28	p/r pago de sueldos al personal mes de febre	19/111		45.14	45.14
mar-14	p/r pago de aportes individual	24/141	45.14		0.00
mar-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	29/171		45.14	45.14
	<b>SUMAN</b>		<b>90.27</b>	<b>135.41</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: APOORTE PATRONAL IESS POR PAGAR** **GODIGO 2.1.2.1**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	9/53		58.65	58.65
feb-15	p/r pago de aporte patronal	14/81	58.65		0.00
feb-28	p/r pago de sueldos al personal mes de febre	19/111		58.65	58.65
mar-14	p/r pago de aporte patronal	24/141	58.65		0.00
mar-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	29/171		58.65	58.65
	<b>SUMAN</b>		<b>117.30</b>	<b>175.96</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: IVA EN VENTAS** **GODIGO 2.1.3**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 01.	1/2		6.35	6.35
ene-01	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	1/4		84.00	90.35
ene-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 02.	1/5		34.49	124.84
ene-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 03.	2/7		1.32	126.16
ene-04	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 04.	2/8		4.82	130.98
ene-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 05.	2/10		1.87	132.84
ene-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 06.	3/14		1.62	134.46
ene-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 07.	4/19		5.63	140.09
ene-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 08.	4/23		8.54	148.63
ene-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 09.	4/24		5.24	153.86
ene-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 10.	5/28		16.40	170.26
ene-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 11.	5/30		9.35	179.62
	<b>Suman y pasan</b>			<b>179.62</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: IVA EN VENTAS		GODIGO		2.1.3	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>			<b>179.62</b>	179.62
ene-22	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.	6/32		21.98	201.60
ene-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 13	6/35		4.28	205.87
ene-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 14	6/37		21.26	227.14
ene-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 15	7/41		2.14	229.28
ene-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 16	7/43		4.19	233.47
ene-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 17	8/47		5.05	238.52
ene-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 18	9/52		4.93	243.45
ene-31	p/r determinación del IVA del mes de enero.	9/55	243.45		0.00
feb-01	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	9/57		158.34	158.35
feb-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 19	10/58		0.88	159.23
feb-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 20	10/59		11.10	170.33
feb-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 21	10/60		6.83	177.16
feb-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 22	11/64		2.97	180.13
feb-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 23	11/67		5.34	185.48
feb-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 24	11/68		2.40	187.87
feb-09	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 25	12/70		16.34	204.21
feb-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 26	12/71		2.51	206.72
feb-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 27	12/74		0.98	207.70
feb-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 28	13/76		0.79	208.50
feb-15	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 29	13/79		12.61	221.11
feb-16	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 30	14/82		7.05	228.16
feb-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 31	14/84		6.71	234.87
feb-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 32.	15/88		3.05	237.91
feb-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 33.	15/90		5.83	243.74
feb-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 34.	16/94		27.47	271.21
feb-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 35.	17/98		7.61	278.83
feb-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 36.	18/104		3.03	281.86
feb-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 37.	18/105		11.87	293.73
feb-28	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 38.	18/109		3.06	296.79
feb-28	p/r determinación del IVA del mes de febrero..	19/113	296.79		0.00
mar-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 39.	115/19		15.24	15.24
mar-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 40.	20/117		3.22	18.46
mar-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 41.	20/118		11.96	30.42
mar-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 42.	21/122		2.34	32.77
mar-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 43.	21/125		1.18	33.94
mar-07	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 44.	22/127		7.32	41.26
mar-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 45.	22/129		13.54	54.80
mar-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 46	22/131		8.40	63.20
mar-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 47	23/135		5.52	68.72
mar-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48	24/139		139.23	207.95
	<b>Suman y pasan</b>		<b>540.24</b>	<b>748.19</b>	



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: IVA EN VENTAS			GODIGO		2.1.3
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen		540.24	748.19	207.95
mar-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 49	25/144		4.76	212.71
mar-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 50	25/145		11.04	223.75
mar-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 51	25/146		18.52	242.28
mar-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 52	25/148		15.12	257.40
mar-21	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53	26/150		8.25	265.65
mar-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 54	26/151		8.52	274.17
mar-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 55	26/153		1.61	275.78
mar-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56	27/154		1.99	277.77
mar-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 57	27/156		8.32	286.09
mar-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 58	28/161		4.84	290.93
mar-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 59	28/164		12.92	303.85
mar-31	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	29/166		161.84	465.69
mar-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 60.	29/169		21.29	486.99
mar-31	p/r determinación del IVA del mes de marzo.	30/173	486.99		0.00
	<b>SUMAN</b>		<b>1027.23</b>	<b>1027.23</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			GODIGO		2.1.4
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-08	p/r compra en efectivo de un cartucho de tinta para impre	2/12		0.18	0.18
feb-05	p/r elaboración de facturas y comprobantes de retención,	10/62		0.43	0.61
feb-06	p/r pago al Sr. Henry Armijos por servicios varios, seg. Li	11/65		0.70	1.31
feb-06	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 26.	11/66		26.51	27.81
feb-08	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 27	12/69		3.72	31.53
feb-10	p/r pago por retenciones efectuadas en el mes enero.	12/72	0.18		31.35
feb-14	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28	13/77		0.61	31.96
feb-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 29	13/80		0.17	32.13
feb-16	p/r compras al contado según auxiliar N° 30	14/83		10.37	42.50
feb-19	p/r compra al Sr Angel Poma de una vitrina exhibidora, se	15/87		8.93	51.43
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	15/91		19.89	71.32
feb-21	p/r compras al contado según auxiliar N° 32	16/92		3.43	74.74
feb-22	p/r compras al contado según auxiliar N° 33	16/93		3.47	78.22
feb-23	p/r compras al contado según auxiliar N° 34	16/95		0.49	78.70
feb-24	p/r compras al contado según auxiliar N° 35	17/99		1.01	79.71
feb-25	p/r compras al contado según auxiliar N° 36	17/100		3.07	82.78
	<b>Suman y pasan</b>		<b>0.18</b>	<b>82.96</b>	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013					
EXPRESADO EN DOLARES \$					
CUENTA:	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			GODIGO	2.1.4
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>0,18</b>	<b>82,96</b>	82,78
feb-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 37	18/106		0,18	82,96
feb-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 38	19/110		1,97	84,92
mar-01	p/r compras al contado según auxiliar N° 39	20/116		0,10	85,02
mar-03	p/r compras al contado según auxiliar N° 40	20/119		0,23	85,25
mar-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 41	20/120		1,21	86,46
mar-05	p/r compras al contado según auxiliar N° 42	21/123		7,47	93,93
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	21/126		1,34	95,27
mar-07	p/r compras al contado según auxiliar N° 44.	22/128		4,26	99,53
mar-08	p/r compras al contado según auxiliar N° 45.	22/130		2,29	101,83
mar-12	p/r compras al contado según auxiliar N° 46.	23/132		17,79	119,61
mar-12	p/r pago por retenciones del mes de febrero	23/133	84,95		34,66
mar-13	p/r compras al contado según auxiliar N° 47.	23/136		30,98	65,64
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	24/140		19,28	84,92
mar-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 49.	24/143		0,60	85,52
mar-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 50.	25/147		1,69	87,21
mar-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 51	26/149		18,20	105,40
mar-26	p/r compras al contado según auxiliar N° 52.	26/157		0,48	105,89
mar-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 53.	28/162		0,33	106,22
mar-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 54.	28/163		0,17	106,39
mar-30	p/r compras al contado según auxiliar N° 55.	28/165		1,26	107,66
mar-31	p/r compras al contado según auxiliar N° 56.	30/170		5,92	113,57
	<b>SUMAN</b>		<b>85,13</b>	<b>198,70</b>	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013					
EXPRESADO EN DOLARES \$					
CUENTA:	RETENCION IVA POR PAGAR			GODIGO	2.1.5
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
feb-05	p/r elaboración de facturas y comprobantes de retención.	10/62		1,54	1,54
feb-06	p/r pago al Sr. Henry Armijos por servicios varios, seg.	11/65		4,20	5,74
mar-12	p/r pago por retenciones del mes de febrero		5,74		0,00
	<b>SUMAN</b>		<b>5,74</b>	<b>5,74</b>	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR					
LIBRO MAYOR					
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013					
EXPRESADO EN DOLARES \$					
CUENTA:	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			GODIGO	2.1.6
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	Estado de Situación	1/1		292,45	292,45
ene-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54		113,34	405,79
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112		113,34	519,13
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172		113,34	632,47
	<b>SUMAN</b>			<b>632,47</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: Décimo Tercer Sueldo** **GODIGO 2.1.6.1**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54		40,23	40,23
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112		40,23	80,46
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172		40,23	120,68
	<b>SUMAN</b>			<b>120,68</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: Décimo Cuarto Sueldo** **GODIGO 2.1.6.2**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54		53,00	53,00
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112		53,00	106,00
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172		53,00	159,00
	<b>SUMAN</b>			<b>159,00</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: Vacaciones** **GODIGO 2.1.6.3**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54		20,11	20,11
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112		20,11	40,23
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172		20,11	60,34
	<b>SUMAN</b>			<b>60,34</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: IVA POR PAGAR** **GODIGO 2.1.7**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r determinación del IVA del mes de marzo.	30/173		198,72	198,72
	<b>SUMAN</b>			<b>198,72</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: CAPITAL INICIAL** **GODIGO 3.1.1**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r asiento de situación inicial.	1/1		29468,86	29468,86
	<b>SUMAN</b>			<b>29468,86</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: PÉRDIDA DEL EJERCICIO		GODIGO		3.2.2	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r determinación de la pérdida del ejercicio.	31/181	10963.62		10963.62
	<b>SUMAN</b>		<b>10963.62</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: VENTAS		GODIGO		4.1.1	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 01.	1/2		251.26	251.26
ene-01	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	1/4		1684.24	1935.50
ene-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 02.	1/5		655.95	2591.45
ene-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 03.	2/7		72.40	2663.85
ene-04	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 04.	2/8		109.64	2773.49
ene-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 05.	2/10		63.51	2837.00
ene-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 06.	3/14		61.03	2898.03
ene-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 07.	4/19		110.20	3008.23
ene-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 08.	4/23		421.22	3429.45
ene-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 09.	4/24		167.91	3597.36
ene-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 10.	5/28		253.31	3850.67
ene-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 11.	5/30		137.59	3988.26
ene-22	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.	6/32		2206.93	6195.19
ene-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 13.	6/35		74.63	6269.82
ene-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 14.	6/37		370.70	6640.52
ene-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 15.	7/41		95.48	6736.00
ene-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 16.	7/43		152.14	6888.14
ene-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 17.	8/47		127.29	7015.43
ene-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 18.	9/52		102.64	7118.07
feb-01	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	9/57		2303.73	9421.80
feb-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 19.	10/58		159.59	9581.39
feb-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 20.	10/59		199.85	9781.24
feb-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 21.	10/60		186.65	9967.89
feb-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 22.	11/64		78.50	10046.39
feb-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 23.	11/67		57.48	10103.87
feb-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 24.	11/68		68.60	10172.47
feb-09	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 25.	12/70		528.97	10701.44
feb-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 26.	12/71		73.45	10774.89
feb-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 27.	12/74		71.77	10846.66
feb-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 28.	13/76		25.26	10871.92
feb-15	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 29.	13/79		199.54	11071.46
feb-16	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 30.	14/82		188.74	11260.20
feb-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 31.	14/84		156.47	11416.67
feb-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 32.	15/88		224.02	11640.69
feb-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 33.	15/90		81.63	11722.32
feb-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 34.	16/94		526.41	12248.73
feb-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 35.	17/98		130.02	12378.75
feb-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 36.	18/104		62.90	12441.65
feb-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 37.	18/105		153.87	12595.52
feb-28	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 38.	18/109		588.36	13183.88
mar-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 39.	19/115		3787.40	16971.28
	<b>Suman y pasan</b>			<b>16971.28</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: VENTAS			GODIGO		4.1.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>			<b>16971.28</b>	16971.28
mar-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 40.	20/117		57.63	17028.91
mar-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 41.	20/118		231.95	17260.86
mar-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 42.	21/122		27.17	17288.03
mar-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 43.	21/125		34.15	17322.18
mar-07	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 44.	22/127		291.96	17614.14
mar-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 45.	22/129		155.80	17769.94
mar-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 46.	22/131		191.50	17961.44
mar-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 47.	23/135		65.77	18027.21
mar-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48.	24/139		1270.19	19297.40
mar-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 49.	25/144		80.84	19378.24
mar-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 50.	25/145		219.44	19597.68
mar-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 51.	25/146		154.37	19752.05
mar-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 52.	25/148		253.84	20005.89
mar-21	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53.	26/150		174.31	20180.20
mar-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 54.	26/151		186.14	20366.34
mar-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 55.	26/153		50.51	20416.85
mar-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56.	27/154		1709.98	22126.83
mar-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 57.	27/156		156.33	22283.16
mar-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 58.	28/161		113.83	22396.99
mar-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 59.	28/164		308.34	22705.33
mar-31	p/r ventas al contado según sistema de facturación.	29/166		2332.9	25038.23
mar-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 60.	29/169		985.01	26023.24
	<b>SUMAN</b>			<b>26023.24</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: VENTAS 12%			GODIGO		4.1.1.01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 01.	1/2		52.89	52.89
ene-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 02.	1/5		287.39	340.28
ene-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 03.	2/7		11.01	351.29
ene-04	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 04.	2/8		40.17	391.46
ene-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 05.	2/10		15.55	407.01
ene-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 06.	3/14		13.46	420.47
ene-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 07.	4/19		46.93	467.40
ene-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 08.	4/23		71.13	538.53
ene-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 09.	4/24		43.64	582.17
ene-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 10.	5/28		136.66	718.83
ene-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 11.	5/30		77.95	796.78
ene-22	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.	6/32		183.15	979.93
	<b>Suman y pasan</b>			<b>979.93</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: VENTAS 12%		GODIGO		4.1.1.01	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>			<b>979.93</b>	979.93
ene-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 13	6/35		35.66	1015.59
ene-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 14	6/37		177.20	1192.79
ene-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 15	7/41		17.81	1210.60
ene-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 16	7/43		34.94	1245.54
ene-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 17	8/47		42.09	1287.63
ene-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 18	9/52		41.12	1328.75
feb-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 19	10/58		7.34	1336.09
feb-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 20	10/59		92.51	1428.60
feb-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 21	10/60		56.95	1485.55
feb-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 22	11/64		24.75	1510.30
feb-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 23	11/67		44.54	1554.84
feb-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 24	11/68		19.98	1574.82
feb-09	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 25	12/70		136.13	1710.95
feb-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 26	12/71		20.93	1731.88
feb-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 27	12/74		8.19	1740.07
feb-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 28	13/76		6.61	1746.68
feb-15	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 29	13/79		105.09	1851.77
feb-16	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 30	14/82		58.77	1910.54
feb-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 31	14/84		55.88	1966.42
feb-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 32.	15/88		25.38	1991.80
feb-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 33.	15/90		48.57	2040.37
feb-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 34.	16/94		228.94	2269.31
feb-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 35.	17/98		63.44	2332.75
feb-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 36.	18/104		25.28	2358.03
feb-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 37.	18/105		98.89	2456.92
feb-28	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 38.	18/109		25.50	2482.42
mar-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 39.	19/115		127.03	2609.45
mar-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 40.	20/117		26.85	2636.30
mar-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 41.	20/118		99.69	2735.99
mar-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 42.	21/122		19.51	2755.50
mar-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 43.	21/125		9.80	2765.30
mar-07	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 44.	22/127		60.97	2826.27
mar-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 45.	22/129		112.85	2939.12
mar-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 46	22/131		70.03	3009.15
mar-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 47	23/135		45.97	3055.12
mar-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48	24/139		1160.22	4215.34
mar-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 49	25/144		39.69	4255.03
mar-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 50	25/145		92.02	4347.05
mar-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 51	25/146		154.37	4501.42
mar-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 52	25/148		126.03	4627.45
mar-21	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53	26/150		68.73	4696.18
mar-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 54	26/151		71.02	4767.20
mar-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 55	26/153		13.39	4780.59
mar-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56	27/154		16.60	4797.19
mar-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 57	27/156		69.36	4866.55
mar-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 58	28/161		40.30	4906.85
mar-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 59	28/164		107.68	5014.53
mar-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 60.	29/169		177.45	5191.98

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: VENTAS 0%		GODIGO		4.1.1.02	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 01.	1/2		198.37	198.37
ene-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 02.	1/5		368.56	566.93
ene-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 03.	2/7		61.39	628.32
ene-04	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 04.	2/8		69.47	697.79
ene-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 05.	2/10		47.96	745.75
ene-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 06.	3/14		47.57	793.32
ene-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 07.	4/19		63.27	856.59
ene-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 08.	4/23		350.09	1206.68
ene-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 09.	4/24		124.27	1330.95
ene-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 10.	5/28		116.65	1447.60
ene-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 11.	5/30		59.64	1507.24
ene-22	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 12.	6/32		2023.78	3531.02
ene-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 13	6/35		38.97	3569.99
ene-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 14	6/37		193.50	3763.49
ene-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 15	7/41		77.67	3841.16
ene-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 16	7/43		117.20	3958.36
ene-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 17	8/47		85.20	4043.56
ene-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 18	9/52		61.52	4105.08
feb-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 19	10/58		152.25	4257.33
feb-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 20	10/59		107.34	4364.67
feb-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 21	10/60		129.70	4494.37
feb-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 22	11/64		53.75	4548.12
feb-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 23	11/67		12.94	4561.06
feb-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 24	11/68		48.62	4609.68
feb-09	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 25	12/70		392.84	5002.52
feb-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 26	12/71		52.52	5055.04
feb-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 27	12/74		63.58	5118.62
feb-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 28	13/76		18.65	5137.27
feb-15	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 29	13/79		94.45	5231.72
feb-16	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 30	14/82		129.97	5361.69
feb-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 31	14/84		100.59	5462.28
feb-19	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 32.	15/88		198.64	5660.92
feb-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 33.	15/90		33.06	5693.98
feb-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 34.	16/94		297.47	5991.45
feb-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 35.	17/98		66.58	6058.03
feb-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 36.	18/104		37.62	6095.65
feb-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 37.	18/105		54.98	6150.63
feb-28	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 38.	18/109		562.86	6713.49
mar-01	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 39.	19/115		3660.37	10373.86
mar-02	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 40.	20/117		30.78	10404.64
mar-03	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 41.	20/118		132.26	10536.90
mar-05	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 42.	21/122		7.66	10544.56
mar-06	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 43.	21/125		24.35	10568.91
mar-07	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 44.	22/127		230.99	10799.90
mar-08	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 45.	22/129		42.95	10842.85
mar-10	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 46	22/131		121.47	10964.32
mar-13	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 47	23/135		19.80	10984.12
mar-14	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 48	24/139		109.97	11094.09
	<b>Suman y pasan</b>			<b>11094.09</b>	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

LIBRO MAYOR

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

CUENTA: VENTAS 0%

GODIGO

4.1.1.02

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>			<b>11094.09</b>	11094.09
mar-17	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 49	25/144		41.15	11135.24
mar-18	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 50	25/145		127.42	11262.66
mar-20	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 52	25/148		127.81	11390.47
mar-21	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 53	26/150		105.58	11496.05
mar-23	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 54	26/151		115.12	11611.17
mar-24	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 55	26/153		37.12	11648.29
mar-25	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 56	27/154		1693.38	13341.67
mar-26	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 57	27/156		86.97	13428.64
mar-27	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 58	28/161		73.53	13502.17
mar-30	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 59	28/164		200.66	13702.83
mar-31	p/r ventas a crédito según auxiliar N° 60.	29/169		807.56	14510.39
	<b>SUMAN</b>			<b>14510.39</b>	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

LIBRO MAYOR

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

CUENTA: PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS

GODIGO

4.1.2

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r pérdida en ventas.	31/179	8511.32		8511.32
	<b>SUMAN</b>		<b>8511.32</b>		

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

LIBRO MAYOR

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

CUENTA: DESCUENTO EN COMPRAS

GODIGO

4.1.3

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-29	p/r compras a crédito según auxiliar N° 21.	8/46		30.11	30.11
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	15/91		69.15	99.26
feb-21	p/r compras al contado según auxiliar N° 32	16/92		8.22	107.48
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	20/126		3.72	111.20
mar-07	p/r compras al contado según auxiliar N° 44.	22/128		2.73	113.93
	<b>SUMAN</b>			<b>113.93</b>	



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			GODIGO		4.1.4
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-18	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-000	5/25		34.42	34.42
feb-01	p/r notas de crédito por devoluciones en compras del día	9/56		131.53	165.95
feb-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	16/96		15.74	181.69
feb-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	16/97		0.27	181.96
mar-14	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-001-000	24/138		4.69	186.65
mar-24	p/r devolución en compras seg. Nota crédito 001-003-000	26/152		6.248	192.90
	<b>SUMAN</b>			<b>192.90</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: COMPRAS			GODIGO		5.1.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r compras según auxiliar N° 01.	3/1	75.75		75.75
ene-02	p/r compras al contado según auxiliar N° 02.	2/6	25.55		101.30
ene-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 03.	2/9	18.70		120.00
ene-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 04.	2/11	744.06		864.06
ene-09	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 05.	3/13	220.28		1084.34
ene-10	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 06.	3/15	1243.98		2328.32
ene-11	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 07.	3/16	143.88		2472.20
ene-12	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 08.	3/17	133.65		2605.85
ene-13	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 09.	4/20	10.20		2616.05
ene-15	p/r compras a crédito y con cheque según auxiliar N° 10	4/21	4825.30		7441.35
ene-16	p/r compras al contado y crédito según auxiliar N° 11	4/22	562.94		8004.29
ene-18	p/r compras al contado según auxiliar N° 12	5/26	21.40		8025.69
ene-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 13	5/29	142.08		8167.77
ene-21	p/r compras a crédito según auxiliar N° 14.	5/31	95.58		8263.35
ene-22	p/r compras al contado según auxiliar N° 15	6/33	236.00		8499.35
ene-23	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 16	6/34	31.20		8530.55
ene-24	p/r compras al contado según auxiliar N° 17	6/36	277.15		8807.70
ene-25	p/r compras a crédito según auxiliar N° 18.	7/38	236.70		9044.40
ene-26	p/r compras a crédito según auxiliar N° 19.	7/42	5.60		9050.00
ene-28	p/r compras a crédito según auxiliar N° 20.	8/45	1055.44		10105.44
ene-29	p/r compras a crédito según auxiliar N° 21.	8/46	2281.44		12386.88
ene-30	p/r compras a crédito según auxiliar N° 22.	8/48	12.60		12399.48
ene-31	p/r compras a crédito según auxiliar N° 23.	8/51	223.80		12623.28
feb-03	p/r compras a crédito según auxiliar N° 24.	10/61	641.63		13264.91
feb-05	p/r compras a crédito según auxiliar N° 25.	10/63	85.74		13350.65
feb-06	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 26.		2980.44		16331.09
	<b>SUMAN</b>		<b>16331.09</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: COMPRAS			GODIGO		5.1.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>16331.09</b>		16331.09
feb-08	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 27	11/66	669.51		17000.60
feb-14	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28	12/69	113.47		17114.07
feb-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 29	13/77	16.90		17130.97
feb-16	p/r compras al contado según auxiliar N° 30	13/80	1300.03		18431.00
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	13/83	1988.59		20419.59
feb-21	p/r compras al contado según auxiliar N° 32	15/91	423.46		20843.05
feb-22	p/r compras al contado según auxiliar N° 33	16/92	347.20		21190.25
feb-23	p/r compras al contado según auxiliar N° 34	16/93	48.70		21238.95
feb-24	p/r compras al contado según auxiliar N° 35	16/95	101.00		21339.95
feb-25	p/r compras al contado según auxiliar N° 36	17/99	306.73		21646.68
feb-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 37	17/100	17.60		21664.28
feb-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 38	18/106	196.50		21860.78
mar-01	p/r compras al contado según auxiliar N° 39	19/110	9.70		21870.48
mar-03	p/r compras al contado según auxiliar N° 40	20/116	23.40		21893.88
mar-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 41	20/119	120.72		22014.60
mar-05	p/r compras al contado según auxiliar N° 42	20/120	746.75		22761.35
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	21/123	138.20		22899.55
mar-07	p/r compras al contado según auxiliar N° 44.	21/126	428.67		23328.22
mar-08	p/r compras al contado según auxiliar N° 45.	22/128	388.40		23716.62
mar-12	p/r compras al contado según auxiliar N° 46.	22/130	1778.71		25495.33
mar-13	p/r compras al contado según auxiliar N° 47.	23/132	3098.03		28593.36
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	23/136	1927.56		30520.92
mar-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 49.	24/140	98.30		30619.22
mar-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 50.	24/143	168.78		30788.00
mar-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 51	24/147	1830.11		32618.11
mar-26	p/r compras al contado según auxiliar N° 52.	26/149	48.34		32666.45
mar-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 53.	27/157	49.85		32716.30
mar-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 54.	28/162	86.25		32802.55
mar-30	p/r compras al contado según auxiliar N° 55.	28/163	126.20		32928.75
mar-31	p/r compras al contado según auxiliar N° 56.	28/165	591.80		33520.55
mar-31	p/r Asiento de ajuste	30/176		306.83	33213.72
	<b>SUMAN</b>		<b>33520.546</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: COMPRAS 12%			GODIGO		5.1.1.01
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-02	p/r compras al contado según auxiliar N° 02.	2/6	25.55		25.55
ene-09	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 05.	3/13	130.39		155.94
ene-10	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 06.	3/15	278.58		434.52
ene-11	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 07.	3/16	143.88		578.4
ene-15	p/r compras a crédito y con cheque según auxiliar N° 10	4/21	159.8		738.2
ene-21	p/r compras a crédito según auxiliar N° 14.	5/31	95.58		833.78
	<b>Suman y pasan</b>		<b>833.78</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: COMPRAS 12%		GODIGO		5.1.1.01	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	<b>Vienen</b>		<b>833.78</b>		833.78
ene-25	p/r compras a crédito según auxiliar N° 18.	7/38	236.70		1070.48
ene-26	p/r compras a crédito según auxiliar N° 19.	7/42	5.60		1076.08
ene-28	p/r compras a crédito según auxiliar N° 20.	8/45	951.95		2028.03
ene-29	p/r compras a crédito según auxiliar N° 21.	8/46	1880.86		3908.89
feb-05	p/r compras a crédito según auxiliar N° 25.	10/63	85.74		3994.63
feb-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 26		1374.70		5369.33
feb-08	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 27	11/66	372.06		5741.39
feb-14	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28	12/69	10.79		5752.18
feb-16	p/r compras al contado según auxiliar N° 30	13/80	1084.54		6836.72
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	13/83	1445.97		8282.69
feb-25	p/r compras al contado según auxiliar N° 36	17/99	306.73		8589.42
mar-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 41	20/119	120.72		8710.14
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	21/123	51.19		8761.33
mar-07	p/r compras al contado según auxiliar N° 44.	21/126	400.20		9161.53
mar-08	p/r compras al contado según auxiliar N° 45.	22/128	58.55		9220.08
mar-12	p/r compras al contado según auxiliar N° 46.	22/130	85.71		9305.79
mar-13	p/r compras al contado según auxiliar N° 47.	23/132	89.95		9395.74
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	23/136	951.24		10346.98
mar-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 50.	24/143	168.78		10515.76
mar-26	p/r compras al contado según auxiliar N° 52.	26/149	48.34		10564.10
mar-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 53.	27/157	5.69		10569.79
	<b>SUMAN</b>		<b>10569.79</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: COMPRAS 0%		GODIGO		5.1.1.02	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-01	p/r compras según auxiliar N° 01.	3/1	75.75		75.75
ene-04	p/r compras al contado según auxiliar N° 03.	2/9	18.70		94.45
ene-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 04.	2/11	744.06		838.51
ene-09	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 05.	3/13	89.89		928.40
ene-10	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 06.	3/15	965.40		1893.80
ene-12	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 08.	3/17	133.65		2027.45
ene-13	p/r compras al contadoy a crédito según auxiliar N° 09.	4/20	10.20		2037.65
ene-15	p/r compras a crédito y con cheque según auxiliar N° 10	4/21	4665.50		6703.15
ene-16	p/r compras al contado y crédito según auxiliar N° 11	4/22	562.94		7266.09
ene-18	p/r compras al contado según auxiliar N° 12	5/26	21.40		7287.49
ene-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 13	5/29	142.08		7429.57
ene-22	p/r compras al contado según auxiliar N° 15	6/33	236.00		7665.57
ene-23	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 16	6/34	31.20		7696.77
	<b>Suman y pasan</b>		<b>7696.77</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: COMPRAS 0%		GODIGO		5.1.1.02	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	Vienen		7696.77		7696.77
ene-24	p/r compras al contado según auxiliar N° 17	6/36	277.15		7973.92
ene-28	p/r compras a crédito según auxiliar N° 20.	8/45	103.49		8077.41
ene-29	p/r compras a crédito según auxiliar N° 21.	8/46	400.58		8477.99
ene-30	p/r compras a crédito según auxiliar N° 22.	8/48	12.60		8490.59
ene-31	p/r compras a crédito según auxiliar N° 23.	8/51	223.80		8714.39
feb-03	p/r compras a crédito según auxiliar N° 24.	10/61	641.63		9356.02
feb-06	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 26.		1605.74		10961.76
feb-08	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 27	11/66	297.45		11259.21
feb-14	p/r compras al contado y a crédito según auxiliar N° 28	12/69	102.68		11361.89
feb-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 29	13/77	16.90		11378.79
feb-16	p/r compras al contado según auxiliar N° 30	13/80	215.48		11594.27
feb-20	p/r compras al contado según auxiliar N° 31	13/83	542.62		12136.89
feb-21	p/r compras al contado según auxiliar N° 32	15/91	423.46		12560.35
feb-22	p/r compras al contado según auxiliar N° 33	16/92	347.20		12907.55
feb-23	p/r compras al contado según auxiliar N° 34	16/93	48.70		12956.25
feb-24	p/r compras al contado según auxiliar N° 35	16/95	101.00		13057.25
feb-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 37	17/100	17.60		13074.85
feb-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 38	18/106	196.50		13271.35
mar-01	p/r compras al contado según auxiliar N° 39	19/110	9.70		13281.05
mar-03	p/r compras al contado según auxiliar N° 40	20/116	23.40		13304.45
mar-05	p/r compras al contado según auxiliar N° 42	20/120	746.75		14051.20
mar-06	p/r compras al contado según auxiliar N° 43	21/123	87.01		14138.21
mar-07	p/r compras al contado según auxiliar N° 44.	21/126	28.47		14166.68
mar-08	p/r compras al contado según auxiliar N° 45.	22/128	329.85		14496.53
mar-12	p/r compras al contado según auxiliar N° 46.	22/130	1693.00		16189.53
mar-13	p/r compras al contado según auxiliar N° 47.	23/132	3008.08		19197.61
mar-14	p/r compras al contado según auxiliar N° 48.	23/136	976.32		20173.93
mar-15	p/r compras al contado según auxiliar N° 49.	24/140	98.30		20272.23
mar-19	p/r compras al contado según auxiliar N° 51	24/147	1830.11		22102.34
mar-27	p/r compras al contado según auxiliar N° 53.	27/157	44.16		22146.50
mar-28	p/r compras al contado según auxiliar N° 54.	28/162	86.25		22232.75
mar-30	p/r compras al contado según auxiliar N° 55.	28/163	126.20		22358.95
mar-31	p/r compras al contado según auxiliar N° 56.	28/165	591.80		22950.75
	<b>SUMAN</b>		<b>22950.75</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: COSTO DE VENTAS		GODIGO		5.1.2	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r mercaderia disponible para la venta	30/177	53955.09		53955.09
mar-31	P/R El inventario final y el costo de ventas	30/178		19420.53	34534.56
mar-31	p/r pérdida en ventas.	31/179		34534.56	
	<b>SUMAN</b>		<b>53955.09</b>	<b>53955.09</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: SUELDOS Y SALARIOS			GODIGO		6.1.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	9/53	522.94		522.94
feb-28	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	19/111	522.94		1045.88
mar-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	29/171	522.94		1568.82
	<b>SUMAN</b>		<b>1568.82</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: APORTE PATRONAL IESS			GODIGO		6.1.2
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	9/53	58.65		58.65
feb-28	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	19/111	58.65		117.30
mar-31	p/r pago de sueldos al personal de la asociación, se inclu	29/171	58.65		175.96
	<b>SUMAN</b>		<b>175.96</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: PROVISIONES SOCIALES			GODIGO		6.1.3
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54	113.34		113.34
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112	113.34		226.68
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172	113.34		340.02
	<b>SUMAN</b>		<b>340.02</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CUENTA: Décimo Tercer Sueldo			GODIGO		6.1.3.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54	40.23		40.23
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112	40.23		80.46
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172	40.23		120.68
	<b>SUMAN</b>		<b>120.68</b>	0.00	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: Décimo Cuarto Sueldo** **GODIGO 6.1.3.2**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54	53.00		53.00
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112	53.00		106.00
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172	53.00		159.00
	<b>SUMAN</b>		<b>159.00</b>	<b>0.00</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: Vacaciones** **GODIGO 6.1.3.3**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	9/54	20.11		20.11
feb-28	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	19/112	20.11		40.23
mar-31	p/r cálculo de las provisiones sociales a los empleados.	30/172	20.11		60.34
	<b>SUMAN</b>		<b>60.34</b>	<b>0.00</b>	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: SERVICIOS BÁSICOS** **GODIGO 6.1.4**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-26	p/r pago de consumo telefónico del mes de diciembre.	7/40	17.48		17.48
feb-26	p/r pago de consumo telefónico del mes de enero según	17/102	14.48		31.96
mar-27	p/r pago de consumo telefónico del mes de febrero según	27/160	17.55		49.51
	<b>SUMAN</b>		<b>49.51</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

**CUENTA: SUMINISTROS DE OFCINA** **GODIGO 6.1.5**

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
ene-08	p/r compra en efectivo de un cartucho de tinta para impre	2/12	17.85		17.85
ene-19	p/r compra de hojas de papel bond.	5/27	12.76		30.61
ene-26	p/r elaboración de etiquetas autoadhesivas s/nota de ven	7/39	3.00		33.61
feb-05	p/r elaboración de facturas y comprobantes de retención,	10/62	42.84		76.45
	<b>SUMAN</b>		<b>76.45</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

<b>CUENTA: SERVICIOS VARIOS</b>		<b>GODIGO</b>		<b>6.1.6</b>	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
feb-06	p/r pago al Sr. Henry Armijos por servicios varios, seg.	11/65	35,00		35,00
	<b>SUMAN</b>		<b>35,00</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

<b>CUENTA: GASTO TRANSPORTE</b>		<b>GODIGO</b>		<b>6.1.7</b>	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
feb-19	p/r pago de transporte por carrera a yantzaza, sg. Fact.	14/86	7,00		7,00
	<b>SUMAN</b>		<b>7,00</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

<b>CUENTA: DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES</b>		<b>GODIGO</b>		<b>6.1.8</b>	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r depreciación trimestral de los activos no corrientes.	30/174	136,07		136,07
	<b>SUMAN</b>		<b>136,07</b>		

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**LIBRO MAYOR**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

<b>CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACION</b>		<b>GODIGO</b>		<b>6.1.9</b>	
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
mar-31	p/r depreciación trimestral de los activos no corrientes.	30/174	54,45		54,45
	<b>SUMAN</b>		<b>54,45</b>		

Centinela del Cónдор, 31 de marzo del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**BALANCE DE COMOPROBACIÓN**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1	CAJA	6725,06	6459,16	265,90	
1.1.2	BANCOS	29221,63	27832,76	1388,87	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	28186,69	24577,31	3609,38	
1.1.5	MERCADERIAS	20741,37		20741,37	
1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO	50,44	50,44	0,00	
1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	104,88		104,88	
1.1.8	CRÉDITO TRIBUTARIO	715,57		715,57	
1.1.9	ÚTILES DE OFICINA	55,00		55,00	
1.1.10	IVA EN COMPRAS	1375,30	1375,30	0,00	
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	5442,86		5442,86	
1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	660,00		660,00	
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	24919,39	36829,05		11909,65
2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR	311,36	415,15		103,79
2.1.3	IVA EN VENTAS	1027,23	1027,23		0,00
2.1.4	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	85,13	198,70		113,57
2.1.5	RETENCION IVA POR PAGAR	5,74	5,74		0,00
2.1.6	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		632,47		632,47
2.1.7	IVA POR PAGAR		198,72		198,72
3.1.1	CAPITAL INICIAL		29468,86		29468,86
4.1.1	VENTAS		26023,24		26023,24
4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS		113,93		113,93
4.1.4	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS		192,90		192,90
5.1.1	COMPRAS	33520,546		33520,546	
6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	1568,82		1568,82	
6.1.2	APORTE PATRONAL IESS	175,96		175,96	
6.1.3	PROVISIONES SOCIALES	340,02		340,02	
6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS	49,51		49,51	
6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA	76,45		76,45	
6.1.6	SERVICIOS VARIOS	35,00		35,00	
6.1.7	GASTO TRANSPORTE	7,00		7,00	
<b>SUMAN IGUAL</b>		<b>155400,96</b>	<b>155400,96</b>	<b>68757,14</b>	<b>68757,14</b>

Centinela del Cóndor, 31 de marzo del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora



ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

HOJA DE TRABAJO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	CODIGO	DETALLE	B. COMPROBACIÓN		AJUSTES		B. AJUSTADO		E. RESULTADOS		EST. SIT. FINAN.	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIPATR
1	1.1.1	CAJA	265,90				265,90				265,90	
2	1.1.2	BANCOS	1388,87				1388,87				1388,87	
3	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	3609,38				3609,38				3609,38	
4	1.1.4	PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES				9,02		9,02			-9,02	
5	1.1.5	MERCADERIAS	20741,37		19420,53	20741,37	19420,53				19420,53	
6	1.1.7	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	104,88				104,88				104,88	
7	1.1.8	CRÉDITO TRIBUTARIO	715,57				715,57				715,57	
8	1.1.9	ÚTILES DE OFICINA	55,00				55,00				55,00	
9	1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	5442,86				5442,86				5442,86	
10	1.2.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES				136,07		136,07			-136,07	
11	1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	660,00				660,00				660,00	
12	1.2.4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN				54,45		54,45			-54,45	
13	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		11909,65				11909,65				11909,65
14	2.1.2	APORTE IESS POR PAGAR		103,79				103,79				103,79
15	2.1.4	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		113,57				113,57				113,57
16	2.1.6	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		632,47				632,47				632,47
17	2.1.7	IVA POR PAGAR		198,72				198,72				198,72
18	3.1.1	CAPITAL INICIAL		29468,86				29468,86				29468,86
19	4.1.1	VENTAS		26023,24	26023,24			0,00				
20	4.1.3	DESCUENTO EN COMPRAS		113,93	113,93			0,00				
21	4.1.4	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS		192,90	192,90			0,00				
22	5.1.1	COMPRAS	33520,55			33520,55	0,00					
23	6.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	1568,82				1568,82		1568,82			
24	6.1.2	APORTE PATRONAL IESS	175,96				175,96		175,96			
25	6.1.3	PROVISIONES SOCIALES	340,02				340,02		340,02			
26	6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS	49,51				49,51		49,51			
27	6.1.5	SUMINISTROS DE OFICINA	76,45				76,45		76,45			
28	6.1.6	SERVICIOS VARIOS	35,00				35,00		35,00			
29	6.1.7	GASTO TRANSPORTE	7,00				7,00		7,00			
30	6.1.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES			136,07		136,07		136,07			
31	6.1.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			54,45		54,45		54,45			
32	6.2.1	CUENTAS INCOBRABLES			9,02		9,02		9,02			
33	5.1.2	COSTO DE VENTAS			53955,09	53955,09	0,00				0	
34	4.1.3	PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS			8511,32		8511,32		8511,32			
		<b>TOTAL</b>	<b>68757,14</b>	<b>68757,14</b>	<b>108416,55</b>	<b>108416,55</b>	<b>42626,62</b>	<b>42626,62</b>	<b>0,00</b>	<b>10963,62</b>		
3.2.2		PÉRDIDA DEL EJERCICIO							10963,62		10963,62	
		<b>SUMAS IGUALES</b>							<b>10963,62</b>	<b>10963,62</b>	<b>42427,07</b>	<b>42427,08</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

4	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1	VENTAS	26.023,24	
	= Ventas Netas		26.023,24
5.1.2	(-) Costo de Ventas		34.534,56
1.1.5	Mercaderia (inventario inicial)	20.741,37	
5.1.1	(+) COMPRAS	33.520,55	
4.1.3	(-) Descuento en compras	113,93	
4.1.4	() Devoluciones en compras	192,90	
	= Compras netas	33.213,72	
	= Mercaderia disponible para la venta	53.955,09	
	(-) Mercaderia (inventario final)	19.420,53	
	= Pérdida Bruta en ventas		<b>-8.511,32</b>
6	(-) <b>GASTOS</b>		
6,1	<b>ADMINISTRATIVOS</b>		<b>2.443,28</b>
6.1.1	Sueldos y Salarios	1.568,82	
6.1.2	APORTE PATRONAL IESS	175,96	
6.1.3	PROVISIONES SOCIALES	340,02	
6.1.4	SERVICIOS BÁSICOS	49,51	
6.1.5	SUMINISTROS DE OFCINA	76,45	
6.1.6	SERVICIOS VARIOS	35,00	
6.1.7	GASTO TRANSPORTE	7,00	
6.1.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	136,07	
6.1.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACION	54,45	
	<b>DE VENTA</b>		<b>9,02</b>
6.2.1	CUENTAS INCOBRABLES	9,02	
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>2.452,30</b>
	= <b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>-10.963,62</b>

Centinela del Cóndor, 31 de marzo del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES \$**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>1.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>		
1.1.1	Caja		265,90
1.1.2	Bancos		1388,87
1.1.3	Cuentas por cobrar clientes	3609,38	3600,36
1.1.4	Provisión Cuentas Incobrables	<u>-9,02</u>	
1.1.5	Mercadería		19420,53
1.1.7	Anticipo Retencion en la Fuente		104,88
1.1.8	Crédito Tributario		715,57
1.1.9	Útiles de Oficina		<u>55,00</u>
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>25551,11</b>
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
1.2.1	Muebles y Enseres	5442,86	5306,79
1.2.2	(-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	<u>-136,07</u>	
1.2.3	Equipo de computación	660,00	<u>605,55</u>
1.2.4	(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	<u>-54,45</u>	
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5912,34</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>31463,45</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
2.1.1	Cuentas por pagar Proveedores		11909,65
2.1.2	Aporte IESS por pagar		103,79
2.1.4	Retención en la Fuente por pagar		113,57
2.1.6	Provisiones Sociales por Pagar		632,47
2.1.7	IVA por Pagar		<u>198,72</u>
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>12958,21</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>3.1</b>	<b>CAPITAL</b>		
3.1.1	Capital Inicial		<u>29468,86</u>
<b>3.2</b>	<b>RESULTADOS</b>		
3.2.2	Pérdida del Ejercicio		<u>10963,62</u>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>18505,24</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>31463,45</b>

Centinela del Cóndor, 31 de marzo del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD**

<b>SECTOR A</b>		
	<b>FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>31302.37</b>
(+)	<b>EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES</b>	
	Venta de mercaderías	6725.06
	Cobro de cuentas pendientes	24577.31
(-)	<b>EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES</b>	<b>-29239.96</b>
	Por Compras	4520.22
	Pago a proveedores	24719.74
(-)	<b>EFFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES</b>	<b>-1858.21</b>
	Pago a empleados, sueldos, beneficios entre otros	1433.42
	Aportes IESS	207.57
	Suministros	33.43
	Al SRI	90.87
	Servicio Telefónico	51.62
	Servicio de Transporte	7.00
	Por servicios varios	34.30
	<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)</b>	<b>204.20</b>
<b>SECTOR B</b>		
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-500.00</b>
(-)	Compra de una vitrina exhibidora	500.00
	<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSION (B)</b>	<b>-500.00</b>
<b>SECTOR C</b>		
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
	<b>EFFECTIVO NETO PREVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ©</b>	
	<b>FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL</b>	<b>-295.80</b>
(+)	<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 01 DE ENERO DEL 2013</b>	<b>1950.57</b>
=	<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 31 DE MARZO DEL 2013</b>	<b><u>1654.77</u></b>

Centinela del Cóndor, 01 de enero del 2013

.....  
f. Gerente

.....  
f. Contadora

## **g. DISCUSIÓN**

Al momento de iniciar con la Implementación de la contabilidad en la **ASOCIACIÓN DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO CENTINELA DEL CÓNDOR**, presentaba una problemática en la aplicación del proceso contable originando deficiencias como: deterioro constante de productos perecibles, especialmente agrícolas, provocando con mucha frecuencia pérdidas económicas, los cierres de caja por concepto de las ventas y cobros diarios se los realizaba una vez al mes, debido a que no existe una persona responsable del manejo del efectivo, las declaraciones mensuales de impuestos eran realizadas por el tesorero, basándose únicamente en los documentos físicos de compras y las facturas de ventas generadas por el sistema, sin tomar en cuenta todas las ventas que se hacían como son las del consumidor final, debido a que no existía un correcto manejo de esta documentación, no se llevaba registros auxiliares de las cuentas por cobrar y por pagar, no procesaba información en lo concerniente a: Estado de Resultados y el Estado de Situación Financiera, no existía un control de bienes y obligaciones que poseía en la actualidad la Asociación, no se cancelaba los beneficios sociales como el décimo tercer y cuarto sueldo, vacaciones y fondos de reserva a los empleados, no se realizaban fiscalizaciones de los procesos contables.

Una vez implantada la contabilidad comercial en la Asociación se dio solución a la problemática antes indicada iniciando con la toma física del inventario tanto de mercaderías como de bienes y obligaciones, se presentó un formato diario para realizar el cierre de caja, se archivaron en orden cronológico la documentación fuente como facturas, notas de venta, pago por servicios lo que permitió realizar las declaraciones mensuales del IVA e Impuesto a la Renta, se elaboraron registros individuales de los clientes y proveedores, los mismos que permitieron controlar las fechas de vencimiento para realizar los cobros y pagos oportunos, se elaboraron cuadro de provisiones sociales para el cálculo de los beneficios que por Ley corresponden a los trabajadores y finalmente se presentaron los Estados de: Resultados tomando en cuenta los ingresos, costos y gastos incurridos para determinar la utilidad, el Estado de Situación Financiera fue elaborado con las cuentas del activo, pasivo y patrimonio y el Estado de Flujo del Efectivo que demostró el movimiento de este recurso durante el periodo objeto de estudio.

## **h. CONCLUSIONES**

- Se estructuró un Plan y Manual de cuentas comercial para el registro de las transacciones diarias el mismo que ayudó a mantener igualdad en las cuentas utilizadas durante el periodo.
- Se diseñaron registros para elaborar el inventario estado de situación inicial, Libro diario, libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo y ajustes.
- Se reguló la cuenta mercaderías a través del sistema de inventario de cuenta múltiple, porque permitió controlar de mejor manera la existencia de los productos.
- Se presentaron los resultados a través del: Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y el Estado de Flujo del Efectivo, que sirvieron para que sus directivos puedan tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad.
- Se aplicó la contabilidad comercial durante el periodo objeto de estudio, la misma que permitió presentar información confiable y precisa del movimiento económico que se realiza en la Asociación de Empleados del lustre Municipio Centinela del Cóndor.

## **i. RECOMENDACIONES**

- Se recomienda mantener el Plan y Manual de cuentas comercial para los posteriores procesos contables.
- Aplicar los registros presentados en la elaboración del inventario estado de situación inicial, Libro diario, libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo y ajustes.
- Seguir controlando la cuenta mercaderías a través del sistema de inventario de cuenta múltiple, porque facilita su registro.
- Elaborar en forma permanente los Estados Financieros para que sus directivos conozcan la situación actual de la Asociación.
- Aplicar el proceso contable presentado en esta tesis, donde se presenta la información global de la empresa, la misma que servirá para el desarrollo económico y financiero de la organización.

## j. BIBLIOGRAFIA

- BRAVO, Mercedes. Contabilidad General, 10ma. Edición. Quito-Ecuador. Editorial ESCOBAR, 2011.
- ESPEJO, Lupe. Contabilidad General. Segunda Edición., Loja-Ecuador. Editorial U.T.P.L año 2009
- ZAPATA, Pedro "Contabilidad General". Sexta Edición. Bogotá Colombia. Editorial McGraw-Hill Interamericana. 2008.

## PAGINAS ELECTRONICAS

- MONOGRAFIAS EN LINEA  
<http://www.monografias.com/trabajos2/sistdecon/sisdecont.sht>  
(citado el 2 de Febrero del 2007)
- ESPEJO, Lupe. *Contabilidad General*. Segunda Edición., Loja-Ecuador. Editorial U.T.P.L año 2009. (citado el 5 Mayo 2012)
- SERVICIOS DE RENTAS INTERNAS SRI. Servicios en línea;  
[www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec) <http://www.sri.gob.ec/web/guest/detalle-de-obligaciones-por-Contribuyente> (citado el 1 Enero 12 2013)



## K. ANEXOS

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
AUXILIAR DE VENTAS  
AL 01 DE ENERO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 01					
FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004304	Rengel Jaramillo Piedad	54.43	19.88	2.39	76.70
0001-001-000004305	Rengel Jaramillo Piedad	80.27	27.72	3.33	111.32
0001-001-000004306	Rengel Jaramillo Piedad	63.67	5.29	0.63	69.59
<b>TOTAL</b>		<b>198.37</b>	<b>52.89</b>	<b>6.35</b>	<b>257.61</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
AUXILIAR DE VENTAS  
AL 02 DE ENERO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 02					
FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004292	Marquez Milton Arturo	36.21	29.25	3.51	68.97
0001-001-000004293	Marquez Milton Arturo	64.05	38.98	4.68	107.71
0001-001-000004294	Marquez Milton Arturo	28.59	21.10	2.53	52.22
0001-001-000004295	Carrión Ochoa Jorge Enrique	42.87	35.06	4.21	82.14
0001-001-000004309	Ojeda Granda Ana Maria	64.05	38.98	4.68	107.71
0001-001-000004311	Jaya Granda Patricio	56.80	28.25	3.39	88.44
0001-001-000004313	Estrada Jumbo Nidia Violeta	28.68	15.52	1.86	46.06
0001-001-000004325	Churo Castillo jaimé	17.95	23.21	2.79	43.95
0001-001-000004336	Jaramillo Velez Norma Patricia	19.28	43.92	5.27	68.47
0001-001-000004337	Jaramillo Velez Norma Patricia	10.08	13.12	1.57	24.77
<b>TOTAL</b>		<b>368.56</b>	<b>287.39</b>	<b>34.49</b>	<b>690.44</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
AUXILIAR DE VENTAS  
AL 03 DE ENERO DEL 2013  
EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 03					
FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004341	Mendoza Jimenez Rodolfo Salustio	36.24	8.15	0.98	45.37
0001-001-000004342	Mendoza Jimenez Rodolfo Salustio	25.15	2.86	0.34	28.35
<b>TOTAL</b>		<b>61.39</b>	<b>11.01</b>	<b>1.32</b>	<b>73.72</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 04 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 04

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004322	Jumbo Montoya María Elena	49.84	11.48	1.38	62.70
0001-001-000004323	Jumbo Montoya María Elena	19.63	28.69	3.44	51.76
<b>TOTAL</b>		<b>69.47</b>	<b>40.17</b>	<b>4.82</b>	<b>114.46</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 06 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 05

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004328	Cañar Ordoñez Wilson Vinicio	47.96	15.55	1.87	65.38
<b>TOTAL</b>		<b>47.96</b>	<b>15.55</b>	<b>1.87</b>	<b>65.38</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 10 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 06

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004329	Cañar Ordoñez Wilson Vinicio	47.57	13.46	1.62	62.65
<b>TOTAL</b>		<b>47.57</b>	<b>13.46</b>	<b>1.62</b>	<b>62.65</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 13 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 07

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004314	Estrada Jumbo Nidia Violeta	36.64	40.59	4.87	82.10
001-001-000004315	Estrada Jumbo Nidia Violeta	7.02	3.90	0.47	11.39
001-001-000004330	Cañar ordoñez Wilson Vinicio	19.61	2.44	0.29	22.34
<b>TOTAL</b>		<b>63.27</b>	<b>46.93</b>	<b>5.63</b>	<b>115.83</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 16 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 08

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004290	Maldonado Tapia Luis Fabian	25.90	2.59	0.31	28.80
001-001-0000004291	Armijos Pineda Claudio Sabino	237.81	2.99	0.36	241.16
001-001-0000004296	Soto Pinzón Efrain Rolando	35.42	25.62	3.07	64.11
001-001-0000004297	Soto Pinzón Efrain Rolando	2.48	18.35	2.20	23.03
001-001-0000004335	Yantza Jaramillo sofia	22.58	18.99	2.28	43.85
001-001-0000004357	Maldonado Tapia Luis Fabian	25.90	2.59	0.31	28.80
<b>TOTAL</b>		<b>350.09</b>	<b>71.13</b>	<b>8.54</b>	<b>429.76</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 18 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 09

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004298	Angamarca Fredy Fabián	21.73	2.62	0.31	24.66
001-001-0000004299	Cango Wilson Oswaldo	18.70	16.90	2.03	37.63
001-001-0000004307	Rengel Jaramillo Piedad	69.27	14.34	1.72	85.33
001-001-0000004327	Rodriguez Berrú Julio Hermel	14.57	9.78	1.17	25.52
<b>TOTAL</b>		<b>124.27</b>	<b>43.64</b>	<b>5.24</b>	<b>173.15</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 19 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 10

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004300	Soto Pinzón Efrain Rolando	44.84	9.85	1.18	55.87
001-001-0000004301	Angamarca Fredy Fabian	6.54	25.12	3.01	34.67
001-001-0000004302	Ormaza Ordoñez Argentina	29.20	22.67	2.72	54.59
001-001-0000004303	Ormaza Ordoñez Argentina	27.82	12.82	1.54	42.18
001-001-0000004343	Mendoza Jimenez Rodolfo	8.25	66.20	7.94	82.39
<b>TOTAL</b>		<b>116.65</b>	<b>136.66</b>	<b>16.40</b>	<b>269.71</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 20 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 11

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004308	Ormaza Ordoñez Argentina	3.54	9.28	1.11	13.93
001-001-0000004310	Jaya Pardo Francisco	39.67	52.87	6.34	98.88
001-001-0000004344	Mendoza Jimenez Rodolfo	16.43	2.01	0.24	18.68
001-001-0000004358	Luzuriaga Rengel Andreina	0.00	13.79	1.65	15.44
<b>TOTAL</b>		<b>59.64</b>	<b>77.95</b>	<b>9.35</b>	<b>146.94</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 22 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 12

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004316	Gobierno Autónomo Descentralizado d	760.25	20.90	2.51	783.66
001-001-000004317	Gobierno Autónomo Descentralizado d	464.10	6.75	0.81	471.66
001-001-000004318	Gobierno Autónomo Descentralizado d	511.98	6.40	0.77	519.15
001-001-000004319	Armijos Pineda Claudio Sabino	159.45	40.01	4.80	204.26
001-001-000004320	Estrada Jumbo Nidia	8.64	4.20	0.50	13.34
001-001-000004321	Cañar Ordoñez Wilson Vinicio	19.27	5.73	0.69	25.69
001-001-000004326	Rodriguez Berrú Julio Hermel	49.57	45.39	5.45	100.41
001-001-000004331	Armijos Pérez Fredy Adalberto	34.62	33.75	4.05	72.42
001-001-000004359	Luzuriaga Rengel Andreina	4.70	15.32	1.84	21.86
001-001-000004362	Rengel Jaramillo Piedad	11.20	4.70	0.56	16.46
<b>TOTAL</b>		<b>2023.78</b>	<b>183.15</b>	<b>21.98</b>	<b>2228.91</b>

RETENCIONES:

Impuesto Renta: 17.7

Impuesto IVA: 1.22

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 24 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 13

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004332	Soto Pinzón Efraín Rolando	25.40	7.63	0.92	33.95
001-001-000004356	Marquez Milton Arturo	13.57	28.03	3.36	44.96
<b>TOTAL</b>		<b>38.97</b>	<b>35.66</b>	<b>4.28</b>	<b>78.91</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 25 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 14

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004333	Jumbo Montoya María Elena	42.14	7.56	0.91	50.61
001-001-000004334	Yantza Jaramillo sofia	1.80	5.18	0.62	7.60
001-001-000004338	Vallejo Soto Diego Marcelo	19.88	39.42	4.73	64.03
001-001-000004339	Ormaza Ordoñez Argentina	40.55	25.76	3.09	69.40
001-001-000004340	Ormaza Ordoñez Argentina	28.89	26.58	3.19	58.66
001-001-000004345	Armijos Pérez Fredy Adalberto	35.71	22.37	2.68	60.76
001-001-000004361	Rengel Jaramillo Piedad	24.53	50.33	6.04	80.90
<b>TOTAL</b>		<b>193.50</b>	<b>177.20</b>	<b>21.26</b>	<b>391.96</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 26 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 15

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004346	Imaicela Julia Maria	8.10	0.54	0.06	8.70
001-001-0000004349	Viñan torres Carlota Iralda	35.83	9.24	1.11	46.18
001-001-0000004350	Jaya Pardo Francisco	4.00	5.69	0.68	10.37
001-001-0000004351	Viñan torres Carlota Iralda	29.74	2.34	0.28	32.36
<b>TOTAL</b>		<b>77.67</b>	<b>17.81</b>	<b>2.14</b>	<b>97.62</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 27 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 16

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004347	Estrada Jumbo Nidia Violeta	36.40	11.36	1.36	49.12
001-001-0000004348	Jumbo Montoya Maria Elena	20.13	9.63	1.16	30.92
001-001-0000004353	Rengel Jaramillo Piedad	37.62	5.58	0.67	43.87
001-001-0000004352	Rengel Jaramillo Piedad	23.05	8.37	1.00	32.42
<b>TOTAL</b>		<b>117.20</b>	<b>34.94</b>	<b>4.19</b>	<b>156.33</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 30 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 17

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004354	Marquez Milton Arturo	43.45	33.52	4.02	80.99
001-001-0000004355	Marquez Milton Arturo	8.70	3.26	0.39	12.35
001-001-0000004360	Rengel Jaramillo Piedad	33.05	5.31	0.64	39.00
<b>TOTAL</b>		<b>85.20</b>	<b>42.09</b>	<b>5.05</b>	<b>132.34</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 31 DE ENERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 18

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004371	Rengel Jaramillo Piedad	18.53	5.75	0.69	24.97
001-001-0000004372	Armijos Perez Fredy	35.95	32.72	3.93	72.60
001-001-0000004373	Angamarca Fredy Fabian	7.04	2.65	0.32	10.01
<b>TOTAL</b>		<b>61.52</b>	<b>41.12</b>	<b>4.93</b>	<b>107.57</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 01 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 19

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004374	Armijos Pineda Claudio Sabino	152.25	7.34	0.88	160.47
<b>TOTAL</b>		<b>152.25</b>	<b>7.34</b>	<b>0.88</b>	<b>160.47</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 02 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 20

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004375	Rodríguez Berrú Julio Hermel	23.41	0.00	0.00	23.41
001-001-000004376	Rodríguez Berrú Julio Hermel	43.88	58.89	7.07	109.84
001-001-000004378	Estrada Jumbo Nidia Violeta	25.19	25.59	3.07	53.85
001-001-000004380	Luzuriaga Rengel Andreina	14.86	8.03	0.96	23.85
<b>TOTAL</b>		<b>107.34</b>	<b>92.51</b>	<b>11.10</b>	<b>210.95</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 03 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 21

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004381	Ojeda Granda Ana Maria	18.75	1.07	0.13	19.95
001-001-000004382	Soto Pinzón Efrain rolando	32.87	15.60	1.87	50.34
001-001-000004383	Viñan Torres Carlota Iralda	66.57	32.46	3.90	102.93
001-001-000004384	Viñan Torres Carlota Iralda	11.51	7.82	0.94	20.27
<b>TOTAL</b>		<b>129.70</b>	<b>56.95</b>	<b>6.83</b>	<b>193.48</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 05 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 22

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004385	Marquez Milton Arturo	51.05	23.68	2.84	77.57
001-001-000004386	Ojeda Granda Ana Maria	2.70	1.07	0.13	3.90
<b>TOTAL</b>		<b>53.75</b>	<b>24.75</b>	<b>2.97</b>	<b>81.47</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 06 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 23

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004417	Luzuriaga Rengel Andreina	12.94	44.54	5.34	62.82
<b>TOTAL</b>		<b>12.94</b>	<b>44.54</b>	<b>5.34</b>	<b>62.82</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 08 DE FEBRERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 24

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004388	Estrada Jimbo Nidia Violeta	15.69	3.01	0.36	19.06
001-001-000004387	Torres Pineda Anita	32.93	16.97	2.04	51.94
<b>TOTAL</b>		<b>48.62</b>	<b>19.98</b>	<b>2.40</b>	<b>71.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 09 DE FEBRERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 25

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004389	Maldonado Tapia Luis Favian	25.91	9.69	1.16	36.76
001-001-000004390	Ormaza Ordoñez Argentina	7.70	3.90	0.47	36.76
001-001-000004391	Flores Guerrero Jheidy Gioconda	11.89	34.20	4.10	50.19
001-001-000004392	Ormaza Ordoñez Argentina	49.50	7.89	0.95	58.34
001-001-000004393	Ormaza Ordoñez Argentina	55.51	40.98	4.92	101.41
001-001-000004394	Ormaza Ordoñez Argentina	0.29	20.04	2.40	22.73
001-001-000004396	Armijos Pineda Claudio Sabino	165.19	19.43	2.33	186.95
001-001-000004397	Armijos Pineda Claudio Sabino	76.85	0.00	0.00	76.85
<b>TOTAL</b>		<b>392.84</b>	<b>136.13</b>	<b>16.34</b>	<b>570.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 10 DE FEBRERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 26

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004385	Ormaza Ordoñez Argentina	6.45	5.60	0.67	12.72
001-001-000004398	Viñan Torres Carlota iraldan	39.61	12.28	1.47	53.36
001-001-000004399	Viñan Torres Carlota iraldan	6.46	3.05	0.37	9.88
<b>TOTAL</b>		<b>52.52</b>	<b>20.93</b>	<b>2.51</b>	<b>75.96</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 13 DE FEBRERO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 27

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004400	Jumbo Montoya Maria Elena	63.58	8.19	0.98	72.75
<b>TOTAL</b>		<b>63.58</b>	<b>8.19</b>	<b>0.98</b>	<b>72.75</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 14 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 28

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004401	Estrada Jumbo Nidia Violeta	18.65	6.61	0.79	26.05
<b>TOTAL</b>		<b>18.65</b>	<b>6.61</b>	<b>0.79</b>	<b>26.05</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 15 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 29

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004403	Jaramillo Velez Norma Paquita	18.89	35.63	4.28	58.80
0001-001-000004402	Jaramillo Velez Norma Paquita	18.89	35.63	4.28	58.80
0001-001-000004404	Soto Pinzón Efrain Rolando	32.87	15.60	1.87	50.34
0001-001-000004405	Luzuriaga Rengel Andreina	0.00	9.74	1.17	10.91
0001-001-000004406	Churo Castillo Jaime	23.80	8.49	1.02	33.31
<b>TOTAL</b>		<b>94.45</b>	<b>105.09</b>	<b>12.61</b>	<b>212.15</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 16 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 30

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004407	Ormaza Ordoñez Argentina	41.68	33.90	4.07	79.65
0001-001-000004408	Ormaza Ordoñez Argentina	12.64	10.51	1.26	24.41
0001-001-000004415	Rengel Jaramillo Piedad	75.65	14.36	1.72	91.73
<b>TOTAL</b>		<b>129.97</b>	<b>58.77</b>	<b>7.05</b>	<b>195.79</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 17 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 31

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004409	Viñan Torres Carlota Irlanda	27.27	35.38	4.25	66.90
0001-001-000004410	Viñan Torres Carlota Irlanda	45.22	4.93	0.59	50.74
0001-001-000004411	Torres Pineda Anita	28.10	15.57	1.87	45.54
<b>TOTAL</b>		<b>100.59</b>	<b>55.88</b>	<b>6.71</b>	<b>163.18</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 19 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 32

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004412	Armijos Pineda Claudio Sabino	34.80	0.00	0.00	34.80
0001-001-000004413	Armijos Pineda Claudio Sabino	149.44	18.54	2.22	170.20
0001-001-000004414	Rengel Jaramillo Piedad	14.40	6.84	0.82	22.06
<b>TOTAL</b>		<b>198.64</b>	<b>25.38</b>	<b>3.05</b>	<b>227.07</b>



ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 20 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 33

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004416	Carrión Ochoa Jorge Enrique	6.71	29.23	3.51	39.45
0001-001-000004418	Estrada Jumbo Nidia violeta	23.35	8.10	0.97	32.42
0001-001-000004436	Jumbo Montoya Maria Elena	3.00	11.24	1.35	15.59
<b>TOTAL</b>		<b>33.06</b>	<b>48.57</b>	<b>5.83</b>	<b>87.46</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 23 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 34

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004419	Armijos Pérez Fredy Adalberto	41.51	64.03	7.68	113.22
0001-001-000004420	Jumbo Cañar Gloria Noemi	33.30	8.30	1.00	42.60
0001-001-000004421	Jumbo Cañar Gloria Noemi	39.62	65.67	7.88	113.17
0001-001-000004422	Jumbo Cañar Gloria Noemi	49.52	6.32	0.76	56.60
0001-001-000004423	Jumbo Cañar Gloria Noemi	34.66	23.47	2.82	60.95
0001-001-000004424	Ormaza Ordoñez Argentina	32.47	31.24	3.75	67.46
0001-001-000004425	Ormaza Ordoñez Argentina	32.86	18.96	2.28	54.10
0001-001-000004426	Ormaza Ordoñez Argentina	33.53	10.95	1.31	45.79
<b>TOTAL</b>		<b>297.47</b>	<b>228.94</b>	<b>27.47</b>	<b>553.88</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 24 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 35

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004427	Ojeda Mario	15.80	3.02	0.36	19.18
0001-001-000004428	Viñan torres Carlota Irlanda	44.75	42.88	5.15	92.78
0001-001-000004429	Viñan torres Carlota Irlanda	6.03	17.54	2.10	25.67
<b>TOTAL</b>		<b>66.58</b>	<b>63.44</b>	<b>7.61</b>	<b>137.63</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 26 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 36

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004430	Jumbo Montoya Maria Elena	37.62	25.28	3.03	65.93
<b>TOTAL</b>		<b>37.62</b>	<b>25.28</b>	<b>3.03</b>	<b>65.93</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 27 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 37

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004431	Rodriguez Berrú Julio Hermel	54.98	45.77	5.49	106.24
0001-001-000004432	Rodriguez Berrú Julio Hermel	0.00	34.37	4.12	38.49
0001-001-000004433	Romero Maria Elena	0.00	18.75	2.25	21.00
<b>TOTAL</b>		<b>54.98</b>	<b>98.89</b>	<b>11.87</b>	<b>165.74</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 28 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 38

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004434	Luzruriaga Rengel Andreina	0.00	10.27	1.23	11.50
0001-001-000004435	Jaya Pardo Francisco	2.22	4.43	0.53	7.18
0001-001-000004437	Jumbo Montoya Maria Elena	56.80	10.80	1.30	68.90
0001-001-000004438	Viñan Jimenez Cristobal	127.96	0.00	0.00	127.96
0001-001-000004439	Viñan Torres Martha Elena	132.96	0.00	0.00	132.96
0001-001-000004441	Churo Castillo Jaime	120.76	0.00	0.00	120.76
0001-001-000004440	Viñan Torres Luis Eduardo	122.16	0.00	0.00	122.16
<b>TOTAL</b>		<b>562.86</b>	<b>25.50</b>	<b>3.06</b>	<b>591.42</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 01 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 39

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004442	GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON	869.15	0.00	0.00	869.15
0001-001-000004443	GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON	855.05	0.00	0.00	855.05
0001-001-000004444	GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON	907.25	0.00	0.00	907.25
0001-001-000004446	GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON	108.75	0.00	0.00	108.75
0001-001-000004447	GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON	753.10	0.00	0.00	753.10
0001-001-000004448	Armijos Perez Fredy Adalberto	37.61	48.70	5.84	92.15
0001-001-000004454	Vicente Cañar Fanny Eperanza	10.68	55.48	6.66	72.82
0001-001-000004455	Rengel jaramillo Piedad	69.05	12.69	1.52	83.26
0001-001-000004457	Rengel jaramillo Piedad	49.73	10.16	1.22	61.11
<b>TOTAL</b>		<b>3660.37</b>	<b>127.03</b>	<b>15.24</b>	<b>3802.64</b>
RETENCIONES:					
Impuesto Renta:		34.94			
Impuesto IVA:		0			

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 02 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 40

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004449	Estrada Jumbo Nidia violeta	30.78	26.85	3.22	60.85
<b>TOTAL</b>		<b>30.78</b>	<b>26.85</b>	<b>3.22</b>	<b>60.85</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 03 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 41

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004450	Ormaza Odoñez Argentina	45.77	35.94	4.31	86.02
0001-001-000004452	Ormaza Odoñez Argentina	21.02	16.81	2.02	39.85
0001-001-000004453	Ormaza Odoñez Argentina	18.15	34.42	4.13	56.70
0001-001-000004458	Viñan torres Carlota	47.32	12.52	1.50	61.34
<b>TOTAL</b>		<b>132.26</b>	<b>99.69</b>	<b>11.96</b>	<b>243.91</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 05 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 42

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004459	Estrada Jumbo Nidia Violeta	7.66	19.51	2.34	29.51
<b>TOTAL</b>		<b>7.66</b>	<b>19.51</b>	<b>2.34</b>	<b>29.51</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 06 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 43

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004460	Mendoza Jimenez Rodolfo	24.35	9.80	1.18	35.33
<b>TOTAL</b>		<b>24.35</b>	<b>9.80</b>	<b>1.18</b>	<b>35.33</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 07 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 44

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004461	Armijos Pineda Claudio Sabino	184.80	14.85	1.78	201.43
0001-001-000004462	Gonzalez Luis Alfredo	21.40	0.00	0.00	21.40
0001-001-000004501	Carrión Ochoa Jorge Enrique	24.79	46.12	5.53	76.44
<b>TOTAL</b>		<b>230.99</b>	<b>60.97</b>	<b>7.32</b>	<b>299.28</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 08 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 45

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004463	Churos jaramillo Jaime	38.35	71.67	8.60	118.62
0001-001-000004464	Churos jaramillo Jaime	4.60	41.18	4.94	50.72
<b>TOTAL</b>		<b>42.95</b>	<b>112.85</b>	<b>13.54</b>	<b>169.34</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 10 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 46

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004465	Ojeda Granda Ana Maria	25.94	22.99	2.76	51.69
0001-001-000004466	Ojeda Granda Ana Maria	27.66	6.80	0.82	35.28
0001-001-000004467	Ormaza Ordoñez Argentina	39.80	16.01	1.92	57.73
0001-001-000004468	Ormaza Ordoñez Argentina	28.07	24.23	2.91	55.21
<b>TOTAL</b>		<b>121.47</b>	<b>70.03</b>	<b>8.40</b>	<b>199.90</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 13 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 47

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004469	Maldonado Tapia Luis Favian	4.90	6.29	0.75	11.94
0001-001-000004470	Vallejo Soto Diego Marcelo	14.90	39.68	4.76	59.34
<b>TOTAL</b>		<b>19.80</b>	<b>45.97</b>	<b>5.52</b>	<b>71.29</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR

AUXILIAR DE VENTAS

AL 14 DE MARZO DEL 2013

EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 48

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004472	GOBIERNO AUTÓNOMO DEL CANTÓN	109.97	1160.22	139.23	1409.42
<b>TOTAL</b>		<b>109.97</b>	<b>1160.22</b>	<b>139.23</b>	<b>1409.42</b>
RETENCIONES:					
Impuesto Renta:		12.70			
Impuesto IVA:		41.77			

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 17 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 49

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004473	Peña Gomez Bolivia	8.19	6.97	0.84	16.00
0001-001-000004474	Peña Gomez Bolivia	32.96	32.72	3.93	69.61
<b>TOTAL</b>		<b>41.15</b>	<b>39.69</b>	<b>4.76</b>	<b>85.60</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 18 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 50

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004475	Viñan Torres Carlota Iralda	49.38	18.70	2.24	70.32
0001-001-000004476	Viñan Torres Carlota Iralda	44.82	11.03	1.32	57.17
0001-001-000004477	Jaya Pardo Francisco	33.22	62.29	7.47	102.98
<b>TOTAL</b>		<b>127.42</b>	<b>92.02</b>	<b>11.04</b>	<b>230.48</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 19 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 51

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004478	GOBIERNO AUTÓNOMO DEL CANTON	0.00	154.37	18.52	172.89
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>154.37</b>	<b>18.52</b>	<b>172.89</b>
RETENCIONES:					
		Impuesto Renta:	1.54		
		Impuesto IVA:	5.4		

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 20 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 52

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004479	GOBIERNO AUTÓNOMO DEL CANTON	51.95	36.02	4.32	92.29
0001-001-000004480	Ormaza Ordoñez Argentina	24.96	20.73	2.49	48.18
0001-001-000004481	Maldonado Tapia Luis Favian	9.97	17.56	2.11	29.64
0001-001-000004482	Rodriguez Berru Julio Hermel	40.93	51.72	6.21	98.86
<b>TOTAL</b>		<b>127.81</b>	<b>126.03</b>	<b>15.12</b>	<b>268.96</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 21 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 53

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004483	Maldonado Tapia Luis Favian	9.77	21.97	2.64	34.38
0001-001-000004484	Rengel Jaramillo Piedad	38.18	4.46	0.54	43.18
0001-001-000004485	Rengel Jaramillo Piedad	57.63	2.12	0.25	60.00
0001-001-000004486	GOBIERNO AUTÓNOMO DEL CANTÓN	0.00	40.18	4.82	45.00
<b>TOTAL</b>		<b>105.58</b>	<b>68.73</b>	<b>8.25</b>	<b>182.56</b>
RETENCIONES:					
		Impuesto Renta:	0.40		
		Impuesto IVA:	1.45		

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 23 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 54

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004487	Aranda Gómez Jose Bolivar	30.11	31.95	3.83	65.89
0001-001-000004488	Aranda Gómez Jose Bolivar	13.65	6.24	0.75	20.64
0001-001-000004489	Estrada Jumbo Nidia Violeta	44.64	23.02	2.76	70.42
0001-001-000004490	Estrada Jumbo Nidia Violeta	7.35	0.32	0.04	7.71
0001-001-000004491	Rengel Tania	19.37	9.49	1.14	30.00
<b>TOTAL</b>		<b>115.12</b>	<b>71.02</b>	<b>8.52</b>	<b>194.66</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 24 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 55

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004492	Viñan Torres Carlota Iralda	37.12	13.39	1.61	52.12
<b>TOTAL</b>		<b>37.12</b>	<b>13.39</b>	<b>1.61</b>	<b>52.12</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 25 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 56

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004495	GOBIERNO AUTÓNOMO DEL CANTÓN	820.35	6.60	0.79	827.74
0001-001-000004498	GOBIERNO AUTÓNOMO DEL CANTÓN	435.65	5.00	0.60	441.25
0001-001-000004499	GOBIERNO AUTÓNOMO DEL CANTÓN	437.38	5.00	0.60	442.98
<b>TOTAL</b>		<b>1693.38</b>	<b>16.60</b>	<b>1.99</b>	<b>1711.97</b>
RETENCIONES:					
		Impuesto Renta:	17.10		
		Impuesto IVA:	0.6		

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 26 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 57

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004493	Ormaza Ordoñez Argentina	29.04	4.39	0.53	33.96
0001-001-000004494	Ormaza Ordoñez Argentina	55.39	14.88	1.79	72.06
0001-001-000004496	Flores Guerrero Jheidy Gioconda	2.54	10.31	1.24	14.09
0001-001-000004497	Flores Guerrero Jheidy Gioconda	0.00	39.78	4.77	44.55
<b>TOTAL</b>		<b>86.97</b>	<b>69.36</b>	<b>8.32</b>	<b>164.65</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 27 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 58

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004500	Mendoza Jimenez Rodolfo	8.05	4.65	0.56	13.26
0001-001-000004502	Armijos Pérez Fredy Adalberto	32.28	35.65	4.28	72.21
0001-001-000004503	Jumbo Rueda Maria	33.20	0.00	0.00	33.20
<b>TOTAL</b>		<b>73.53</b>	<b>40.30</b>	<b>4.84</b>	<b>118.67</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 30 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 59

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004504	Jumbo Montoya Maria Elena	56.04	9.93	1.19	67.16
0001-001-000004505	Jumbo Montoya Maria Elena	63.61	24.13	2.90	90.64
0001-001-000004506	Jumbo Montoya Maria Elena	48.37	30.22	3.63	82.22
0001-001-000004507	Masache Espinoza Maritza	11.92	12.54	1.50	25.96
0001-001-000004508	Masache Espinoza Maritza	20.72	30.86	3.70	55.28
<b>TOTAL</b>		<b>200.66</b>	<b>107.68</b>	<b>12.92</b>	<b>321.26</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE VENTAS  
 AL 31 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 60

FACTURA	CLIENTE	VENTA 0%	VENTA 12%	IVA	TOTAL
0001-001-000004509	Jimenez Merino Alfredo patricio	7.60	26.79	3.21	37.60
0001-001-000004510	Marquez Milton Arturo	44.02	33.35	4.00	81.37
0001-001-000004511	Marquez Milton Arturo	23.36	10.49	1.26	35.11
0001-001-000004512	Marquez Milton Arturo	5.41	7.87	0.94	14.22
0001-001-000004513	Viñan Jimenez Cristobal	133.10	0.00	0.00	133.10
0001-001-000004514	Viñan Torres Martha Elena	141.00	0.00	0.00	141.00
0001-001-000004515	Viñan Torres Luis Eduardo	131.40	0.00	0.00	131.40
0001-001-000004516	Churos Castillo Jaime	147.60	0.00	0.00	147.60
0001-001-000004517	Churos Castillo Jaime	50.65	0.00	0.00	50.65
0001-001-000004518	Churos Castillo Jaime	31.98	7.57	0.91	40.46
0001-001-000004519	Luzuriaga Rengel Andreina	20.77	40.00	4.80	65.57
0001-001-000004520	Luzuriaga Rengel Andreina	20.48	16.15	1.94	38.57
0001-001-000004521	Viñan Torres Luis Eduardo	24.95	14.15	1.70	40.80
0001-001-000004522	Viñan Torres Carlota Iralda	25.24	21.08	2.53	48.85
<b>TOTAL</b>		<b>807.56</b>	<b>177.45</b>	<b>21.29</b>	<b>1006.30</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 01 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 01

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0002732	Poma Guevara Luis Alberto	75.75			75.75		75.75
<b>TOTAL</b>		<b>75.75</b>			<b>75.75</b>		<b>75.75</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 02 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 02

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
006-002-000470838	Distribuidora Importadora DIPOR	0.00	25.55	3.066	28.62	28.62	
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>25.55</b>	<b>3.066</b>	<b>28.62</b>	<b>28.62</b>	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 04 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 03

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
00-000-0000000000	Nota de Venta	18.7	0	0	18.70	18.70	
<b>TOTAL</b>		<b>18.7</b>			<b>18.70</b>	<b>18.70</b>	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 06 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 04

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0002724	Willian Medina	127.40			127.40		127.40
001-001-0002726	Criollo Rosa	366.36			366.36		366.36
001-001-0002727	Leidy Torres	13.50			13.50		13.50
001-001-0002714	Mercedes Prieto Ojeda	236.80			236.80		236.80
<b>TOTAL</b>		<b>744.06</b>			<b>744.06</b>		<b>744.06</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 09 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 05

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
008-001-000314447	Colie S.A	68.85	101.23	12.15	182.23		182.23
006-002-000474608	Distribuidora Importadora DIPOR S.A	21.04	29.16	3.50	53.70	53.70	
<b>TOTAL</b>		<b>89.89</b>	<b>130.39</b>	<b>15.65</b>	<b>235.93</b>	<b>53.70</b>	<b>182.23</b>



ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 10 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 06

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000199152	VICOSA	0.00	278.58	33.43	312.01		312.01
001-001-000000425	Manuel Alberto Zhunio Farez	933.20	0.00	0.00	933.20		933.20
000-000-000000000	Nota de Venta	32.20	0.00	0.00	32.20	32.20	
<b>TOTAL</b>		<b>965.40</b>	<b>278.58</b>	<b>33.43</b>	<b>1277.41</b>	<b>32.20</b>	<b>1245.21</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 11 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 07

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
003-001-000009487	ROTSSEN DISTRIBUIDORES	0.00	143.88	17.27	161.15		161.15
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>143.88</b>	<b>17.27</b>	<b>161.15</b>	<b>0.00</b>	<b>161.15</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 12 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 08

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0002723	Esperanza Campoverde	133.65	0	0.00	133.65		133.65
<b>TOTAL</b>		<b>133.65</b>			<b>133.65</b>	<b>0.00</b>	<b>133.65</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 13 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 09

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-002-000000023	Panaderia y pasteleria Pasti pan	10.20	0	0.00	10.20	10.20	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>10.20</b>			<b>10.20</b>	<b>10.20</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 15 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 10

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
003-001-000000101	Solano Richard Patricio	1189.10			1189.10		1189.10
003-001-000000103	Solano Richard Patricio	267.00			267.00		267.00
003-001-000000102	Solano Richard Patricio	1179.00			1179.00		1179.00
001-001-000002194	Nancia Carmita Hurtado	177.75			177.75		177.75
001-001-000002188	Nancia Carmita Hurtado	318.6			318.60		318.60
001-001-000002185	Nancia Carmita Hurtado	475.4			475.40		475.40
001-001-000002193	Nancia Carmita Hurtado	631.48			631.48		631.48
002-001-000002932	Diprolin	0.00	159.8	19.176	178.98		178.98
001-001-000000626	María Luzmila Cuenca Cuenca	427.17			427.17	427.17	
<b>TOTAL</b>		<b>4665.50</b>	<b>159.8</b>	<b>19.176</b>	<b>4844.48</b>	<b>427.17</b>	<b>4417.31</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 16 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 11

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
006-001-000050476	DIPOR S.A	324.76			324.76		324.76
001-001-0002722	Gloria Ordoñez	115.70			115.70	115.70	
001-001-0002721	Francisco Lalangui	122.48			122.48	122.48	
<b>TOTAL</b>		<b>562.94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>562.94</b>	<b>238.18</b>	<b>324.76</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 18 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 12

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
000-000-00000000000	Nota de Venta	21.40			21.40	21.40	
<b>TOTAL</b>		<b>21.40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.40</b>	<b>21.40</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 19 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 13

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
011-001-000005392	Oriental Cia. Ltda.	142.08			142.08	0.00	142.08
<b>TOTAL</b>		<b>142.08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>142.08</b>	<b>0.00</b>	<b>142.08</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 21 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 14

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000001263	Distribuidora NC	0.00	95.58	11.47	107.05	0.00	107.05
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>95.58</b>	<b>11.47</b>	<b>107.05</b>	<b>0.00</b>	<b>107.05</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 22 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 15

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0002729	Cañar Carmen	236.00	0	0	236.00	236.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>236.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>236.00</b>	<b>236.00</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 23 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 16

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-002-000000026	Pasti Pan Cali	12.20			12.20	12.20	0.00
001-002-000003723	Empresa Pública para el Desarrollo Pecu	19.00			19.00		19.00
<b>TOTAL</b>		<b>31.20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.20</b>	<b>12.20</b>	<b>19.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 24 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 17

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0000059	Jelitza Ochoa Roa	277.15			277.15	277.15	
<b>TOTAL</b>		<b>277.15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277.15</b>	<b>277.15</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 25 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 18

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000201051	VICOSA	0.00	236.70	28.404	265.10		265.10
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>236.70</b>	<b>28.404</b>	<b>265.10</b>	<b>0.00</b>	<b>265.10</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 26 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 19

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0006487	Ferreteria Agroartesanal	0.00	5.60	0.672	6.27	6.27	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>5.60</b>	<b>0.672</b>	<b>6.27</b>	<b>6.27</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 28 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 20

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
011-001-000028658	Repartos Alimenticios REPARTI S.A		70.99	8.52	79.51		79.51
011-001-000026627	Repartos Alimenticios REPARTI S.A		291.34	34.96	326.30		326.30
011-001-00286269	Repartos Alimenticios REPARTI S.A	103.49	589.62	70.75	763.86		763.86
<b>TOTAL</b>		<b>103.49</b>	<b>951.95</b>	<b>114.23</b>	<b>1169.67</b>		<b>1169.67</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 29 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 21

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	DESCUENTO COMPRAS	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
011-001-000028625	REPARTI S.A	164.65	246.52	29.58		440.75		440.75
001-001-000050221	Multiventas		200.42	24.05		224.47		224.47
001-001-000050215	Multiventas		768.45	89.68	21.10	837.03		837.03
001-001-000050219	Multiventas		665.47	78.78	9.01	735.24		735.24
001-001-000069904	Multiventas	235.93				235.93		235.93
<b>TOTAL</b>		<b>400.58</b>	<b>1880.86</b>	<b>222.0928</b>	<b>30.11</b>	<b>2473.42</b>	<b>0.00</b>	<b>2473.42</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 30 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 22

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-002-000000030	Pasti Pan Cali	12.60	0	0	12.60	12.60	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>12.60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.60</b>	<b>12.60</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 31 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 23

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	TOTAL	FORMA DE PAGO	
						EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0002730	Carmen Cañar	223.80	0	0	223.80	223.80	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>223.80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>223.80</b>	<b>223.80</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 03 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 24

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
000-000-000000	Comercial Agreda	288.75				288.75		288.75
001-001-000002805	Carmen Cañar	352.88				352.88		352.88
<b>TOTAL</b>		<b>641.63</b>				<b>641.63</b>		<b>641.63</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 05 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 25

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
002-001-000002947	Diprolin	0	85.74	10.29	0.00	96.03		96.03
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>85.74</b>	<b>10.29</b>	<b>0.00</b>	<b>96.03</b>		<b>96.03</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 06 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 26

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
006-002-000487784	Distribuidora Importadora DIPOR S.A	29.11	5.99	0.72	0.35	35.47	35.47	
001-002-000000036	Pasti Pan Cali	8.00				8.00	8.00	
001-001-0002728	Esperanza Campoverde	228.15				228.15		228.15
001-003-000076205	Romar Importadora y Distribuidora	242.84	196.66	23.60	4.40	458.70		458.70
001-003-000076167	Romar Importadora y Distribuidora	0.00	435.63	52.28	4.36	483.55		483.55
001-003-000076162	Romar Importadora y Distribuidora	49.00	236.60	28.39	2.86	311.14		311.14
001-003-000076162	Romar Importadora y Distribuidora	644.04			6.44	637.60		637.60
001-003-000076163	Romar Importadora y Distribuidora	311.00	499.82	59.98	8.11	862.69		862.69
001-001-000002810	Medina William	93.6				93.60		93.60
<b>TOTAL</b>		<b>1605.74</b>	<b>1374.70</b>	<b>164.96</b>	<b>26.51</b>	<b>3118.90</b>	<b>43.47</b>	<b>3075.43</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 08 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 27

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000000393	La Española	124.65	0.00	0.00	0.00	124.65		124.65
001-001-000004692	Comercila Mary		44.75	5.37	0.45	49.67		49.67
001-001-000004688	Comercila Mary		327.31	39.28	3.27	363.31		363.31
001-001-000002804	Mercedes Prieto Ojeda	172.80				172.80		172.80
<b>TOTAL</b>		<b>297.45</b>	<b>372.06</b>	<b>44.65</b>	<b>3.72</b>	<b>710.44</b>	<b>0.00</b>	<b>710.44</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 14 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 28

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000050727	Multiventas	0.00	10.79	1.29	0.00	12.08		12.08
001-001-000070160	Multiventas	41.97	0.00	0.00		41.97		41.97
006-002-000490265	Distribuidora Importadora DIPOR S.A	17.56		0.00	0.18	17.38	17.38	
001-002-000003819	Empresa Pública para el Desarrollo Pec	43.15		0.00	0.43	42.72		42.72
<b>TOTAL</b>		<b>102.68</b>	<b>10.79</b>	<b>1.29</b>	<b>0.61</b>	<b>114.16</b>	<b>17.38</b>	<b>96.77</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 15 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 29

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
001-002-000002707	Tanta Nativa	16.90	0.00	0.00	0.17	16.73	16.73	
<b>TOTAL</b>		<b>16.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.17</b>	<b>16.73</b>	<b>16.73</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 16 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 30

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
							EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000096539	Distribuidora Camel	0.00	262.80	31.54	0.00	294.34	0.00	294.34
001-001-000096540	Distribuidora Camel	56.35	410.63	49.28	4.67	511.58	0.00	511.58
001-001-000096541	Distribuidora Camel	7.87	49.78	5.97	0.58	63.05		63.05
001-001-000096538	Distribuidora Camel	151.27	361.325	43.36	5.13	550.83		550.83
<b>TOTAL</b>		<b>215.48</b>	<b>1084.54</b>	<b>130.15</b>	<b>10.37</b>	<b>1419.80</b>	<b>0.00</b>	<b>1419.80</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 20 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 31

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
006-002-000493533	Distribuidora Importadora DIPOR S.A	23.35	0.00			0.23	23.12	23.12	
001-001-000119824	Distribuidora FAGI Cia. Ltda.	86.00	0.00	2.00	0.00	0.86	83.14	0.00	83.14
001-001-000119805	Distribuidora FAGI Cia. Ltda.	45.36	0.00		0.00	0.45	44.91	44.91	0.00
001-001-000119804	Distribuidora FAGI Cia. Ltda.	229.26	593.71	26.57	68.06	8.23	856.23		856.23
006-001-000051368	Distribuidora Importadora DIPOR S.A	142.25	852.26	40.58	97.40	9.95	1041.39		1041.39
001-002-000000044	Pasti Pan Cali	16.40	0.00	0.00	0.00	0.16	16.24	16.24	
<b>TOTAL</b>		<b>542.62</b>	<b>1445.97</b>	<b>69.15</b>	<b>165.46</b>	<b>19.89</b>	<b>2065.01</b>	<b>84.26</b>	<b>1980.75</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 21 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 32

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002809	Emeri Francisco Lalangui	72.50	0.00	0.00	0.00	0.00	72.50	72.50	
001-001-000119893	Distribuidora FAGI Cia. Ltda.	350.96	0.00	8.22	0.00	3.43	339.31		339.31
<b>TOTAL</b>		<b>423.46</b>	<b>0.00</b>	<b>8.22</b>	<b>0.00</b>	<b>3.43</b>	<b>411.81</b>	<b>72.50</b>	<b>339.31</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 22 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 33

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000001797	Lacteos San José	347.20	0.00	0.00	0.00	3.47	343.73	343.73	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>347.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3.47</b>	<b>343.73</b>	<b>343.73</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 23 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 34

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002803	Lady Torres	32.40	0.00	0.00	0.00	0.32	32.08	32.08	0.00
001-002-000002712	Tanta Nativa	16.30	0.00	0.00	0.00	0.16	16.14	16.14	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>48.70</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.49</b>	<b>48.21</b>	<b>48.21</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 24 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 35

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-0000060	Jelitza Maribel Ochoa Roa	101.00	0.00	0.00	0.00	1.01	99.99		99.99
<b>TOTAL</b>		<b>101.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>1.01</b>	<b>99.99</b>	<b>0.00</b>	<b>99.99</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 25 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 36

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
011-001-000030342	Repartos Alimenticio Reparto S.A	0.00	306.73	0.00	36.81	3.07	340.47		340.47
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>306.73</b>		<b>36.81</b>	<b>3.07</b>	<b>340.47</b>	<b>0.00</b>	<b>340.47</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 27 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 37

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-002-000000032	Pasti Pan Cali	17.60	0.00	0.00	0.00	0.18	17.42	17.42	
<b>TOTAL</b>		<b>17.60</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.18</b>	<b>17.42</b>	<b>17.42</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 28 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 38

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002806	Merino Abel Mayra	100.00	0.00	0.00	0.00	1.00	99.00	99.00	
001-001-000000009	Rosa Amalia Coello Guevara	96.50	0.00	0.00	0.00	0.97	95.54		95.54
<b>TOTAL</b>		<b>196.50</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>1.97</b>	<b>194.54</b>	<b>99.00</b>	<b>95.54</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 01 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 39

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-002-000002718	Tanta Nativa	9.70	0.00	0.00	0.00	0.10	9.60	9.60	
<b>TOTAL</b>		<b>9.70</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.10</b>	<b>9.60</b>	<b>9.60</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 03 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 40

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002808	Torres Lady	23.40	0.00	0.00	0.00	0.23	23.17	23.17	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>23.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.23</b>	<b>23.17</b>	<b>23.17</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 04 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 41

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000001413	Distribuidora NC	0.00	120.72	0.00	14.49	1.21	134.00	0.00	134.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>120.72</b>	<b>0.00</b>	<b>14.49</b>	<b>1.21</b>	<b>134.00</b>	<b>0.00</b>	<b>134.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 05 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 42

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002243	Comercial Agreda	746.75	0.00	0.00	0.00	7.47	739.28	739.28	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>746.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7.47</b>	<b>739.28</b>	<b>739.28</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 06 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 43

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
008-001-000320347	Coile S.a	31.38	0.00	0.94	0.00	0.30	30.14		30.14
008-001-000320346	Coile S.a	38.83	51.19	2.78	6.14	0.87	92.51		92.51
001-002-000000035	Pasti Pan	16.80	0.00	0.00	0.00	0.17	16.63	16.63	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>87.01</b>	<b>51.19</b>	<b>3.72</b>	<b>6.14</b>	<b>1.34</b>	<b>139.28</b>	<b>16.63</b>	<b>122.65</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 07 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 44

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
002-001-000173717	Darpa S.A	28.47	283.68	2.03	34.04	3.10	341.06		341.06
002-001-000173719	Darpa S.A	0.00	116.52	0.70	13.98	1.16	128.64		128.64
<b>TOTAL</b>		<b>28.47</b>	<b>400.20</b>	<b>2.73</b>	<b>48.02</b>	<b>4.26</b>	<b>469.70</b>	<b>0.00</b>	<b>469.70</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 08 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 45

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002814	Medina William	144.45	0.00	0.00	0.00	0.00	144.45		144.45
001-001-0017547	Fábrica de Embutidos la Escosesa	170.90	58.55	0.00	7.03	2.29	234.18		234.18
001-002-00002724	Tanta Nativa	14.50	0.00	0.00	0.00	0.00	14.50	14.50	
<b>TOTAL</b>		<b>329.85</b>	<b>58.55</b>	<b>0.00</b>	<b>7.03</b>	<b>2.29</b>	<b>393.13</b>	<b>14.50</b>	<b>378.63</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 12 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 46

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
003-001-000000125	Solano Villalta Richard Patricio	360.00	0.00	0.00	0.00	3.60	356.40		356.40
003-001-000000130	Solano Villalta Richard Patricio	1333.00		0.00	0.00	13.33	1319.67		1319.67
002-001-000003012	Diprolin	0.00	85.71	0.00	10.29	0.86	95.14	0.00	95.14
<b>TOTAL</b>		<b>1693.00</b>	<b>85.71</b>	<b>0.00</b>	<b>10.29</b>	<b>17.79</b>	<b>1771.21</b>	<b>0.00</b>	<b>1771.21</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 13 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 47

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
003-001-00000129	Solano Villalta Richard Patricio	955.00	0.00	0.00	0.00	9.55	945.45		945.45
003-001-00000128	Solano Villalta Richard Patricio	516.50		0.00	0.00	5.17	511.34		511.34
003-001-00000126	Solano Villalta Richard Patricio	851.00	0.00	0.00	0.00	8.51	842.49	0.00	842.49
006-001-000051951	Dipor S.A	222.06	77.97	0.00	9.36	3.00	306.39	0.00	306.39
001-001-0000632	María Luzmila Cuenca Cuenca	365.05	0.00	0.00	0.00	3.65	361.40	361.40	
001-002-000003965	Empresa Pública para el Desarrollo Pec	19.70	0.00	0.00	0.00	0.20	19.50	19.50	
001-001-000000048	Pasti Pan	70.80	0.00	0.00	0.00	0.71	70.09	70.09	
006-002-000503496	Dipor S.A	7.97	11.98	0.00	1.44	0.20	21.19	21.19	
<b>TOTAL</b>		<b>3008.08</b>	<b>89.95</b>	<b>0.00</b>	<b>10.79</b>	<b>30.98</b>	<b>3077.84</b>	<b>472.18</b>	<b>2605.66</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 14 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 48

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000164685	Calva y Calva Cia, Ltda.	430.84	637.30	0.00	76.48	10.68	1133.93		1133.93
001-001-000164702	Calva y Calva Cia, Ltda.	114.50	15.50	0.00	1.86	1.30	130.56		130.56
001-001-000005980	Importadora Loja Cia. Ltda.	49.90	0.00	0.00	0.00	0.50	49.40	0.00	49.40
001-001-000098205	Distribuidora Camel	259.68	298.44	0.00	35.81	5.58	588.35	0.00	588.35
001-001-0000076	Jelitza Maribel Ochoa Roas	121.40	0.00	0.00	0.00	1.21	120.19	120.19	
<b>TOTAL</b>		<b>976.32</b>	<b>951.24</b>	<b>0.00</b>	<b>114.15</b>	<b>19.28</b>	<b>2022.43</b>	<b>120.19</b>	<b>1902.25</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 15 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 49

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002811	Torres Leidy	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00	18.00	0.00
001-002-000002730	Tanta Nativa	20.20	0.00	0.00	0.00	0.00	20.20	20.20	0.00
001-001-000000328	Tercena Jhoselyn	60.10	0.00	0.00	0.00	0.60	59.50	0.00	59.50
<b>TOTAL</b>		<b>98.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.60</b>	<b>97.70</b>	<b>38.20</b>	<b>59.50</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 19 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 50

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
002-001-000003039	Diprolin	0.00	168.78	0.00	20.25	1.69	187.35	0.00	187.35
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>168.78</b>	<b>0.00</b>	<b>20.25</b>	<b>1.69</b>	<b>187.35</b>	<b>0.00</b>	<b>187.35</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 20 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 51

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002222	Nanci Carmita Hurtado Quichimbo	52.80	0.00	0.00	0.00	0.53	52.27	0.00	52.27
001-001-000002218	Nanci Carmita Hurtado Quichimbo	141.40	0.00	0.00	0.00	1.41	139.99	0.00	139.99
001-001-000002219	Nanci Carmita Hurtado Quichimbo	430.10	0.00	0.00	0.00	4.30	425.80	0.00	425.80
001-001-000002220	Nanci Carmita Hurtado Quichimbo	141.70	0.00	0.00	0.00	1.42	140.28	0.00	140.28
001-001-000002221	Nanci Carmita Hurtado Quichimbo	651.85	0.00	0.00	0.00	6.52	645.33	0.00	645.33
001-001-000002217	Nanci Carmita Hurtado Quichimbo	387.55	0.00	0.00	0.00	3.88	383.67	0.00	383.67
001-001-000000055	Pasti Pan	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	10.60	10.60	0.00
006-002-000506958	Dipor S.A	14.11	0.00	0.00	0.00	0.14	13.97	13.97	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>1830.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18.20</b>	<b>1811.91</b>	<b>24.57</b>	<b>1787.35</b>



ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 26 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 52

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-00000776	Coca Cola	0.00	48.34	0.00	5.80	0.48	53.66	53.66	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>48.34</b>	<b>0.00</b>	<b>5.80</b>	<b>0.48</b>	<b>53.66</b>	<b>53.66</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 27 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 53

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
006-002-000510409	Dipor S.A	27.76	5.69	0.00	0.68	0.33	33.80	33.80	0.00
001-002-000000058	Pasti Pan	16.40	0.00	0.00	0.00	0.00	16.40	16.40	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>44.16</b>	<b>5.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.68</b>	<b>0.33</b>	<b>50.20</b>	<b>50.20</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 28 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 54

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-002-000002739	Tanta nativa	17.25	0.00	0.00	0.00	0.17	17.08	17.08	0.00
003-001-0000410	Pensión Primavera	69.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69.00	69.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>86.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.17</b>	<b>86.08</b>	<b>86.08</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 30 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 55

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002819	Merino Maria	126.20	0.00	0.00	0.00	1.26	124.94	124.94	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>126.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.26</b>	<b>124.94</b>	<b>124.94</b>	<b>0.00</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 AUXILIAR DE COMPRAS  
 AL 31 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

AUXILIAR N° 56

FACTURA	PROVEEDOR	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	DESCUENTO COMPRAS	IVA	RETENCIONES 1% I.R.	TOTAL	FORMA DE PAGO	
								EFFECTIVO	CREDITO
001-001-000002817	Mercedes Prieto	286.40	0.00	0.00	0.00	2.86	283.54	0.00	283.54
001-001-00002813	Carmen Cañar	305.40	0.00	0.00	0.00	3.05	302.35	302.35	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>591.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5.92</b>	<b>585.88</b>	<b>302.35</b>	<b>283.54</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 ROL DE PAGOS  
 AL 31 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL A RECIBIR	FIRMAS
		SUELDO	FONDOS RESERVA		Aporte individual 9.35%		
1	Hernandez Malla Yanett Marlene	321.82	26.81	348.63	30.09	318.54	
2	Soto Valarezo Viviana Elizabeth	160.91	13.40	174.31	15.05	159.27	
<b>TOTAL</b>		<b>482.73</b>	<b>40.21</b>	<b>522.94</b>	<b>45.14</b>	<b>477.81</b>	
APORTE PATRONAL 12.15%		58.65					
.....						.....	
Elaborado por:						Revisado por:	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES  
 AL 31 DE ENERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	DECIMO III SUELDO	DECIMO IV SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVIS.
1	Hernandez Malla Yanett Marlene	321.82	26.82	26.50	13.41	66.73
2	Soto Valarezo Viviana Elizabeth	160.91	13.41	26.50	6.70	46.61
<b>TOTAL</b>		<b>482.73</b>	<b>40.23</b>	<b>53.00</b>	<b>20.11</b>	<b>113.34</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 ROL DE PAGOS  
 AL 28 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL A RECIBIR	FIRMAS
		SUELDO	FONDOS RESERVA		Aporte individual 9.35%		
1	Hernandez Malla Yanett Marlene	321.82	26.81	348.63	30.09	318.54	
2	Soto Valarezo Viviana Elizabeth	160.91	13.40	174.31	15.05	159.27	
<b>TOTAL</b>		<b>482.73</b>	<b>40.21</b>	<b>522.94</b>	<b>45.14</b>	<b>477.81</b>	
APORTE PATRONAL 12.15%		58.65					
.....						.....	
Elaborado por:						Revisado por:	

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES  
 AL 28 DE FEBRERO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	DECIMO III SUELDO	DECIMO IV SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVIS.
1	Hernandez Malla Yanett Marlene	321.82	26.82	26.50	13.41	66.73
2	Soto Valarezo Viviana Elizabeth	160.91	13.41	26.50	6.70	46.61
<b>TOTAL</b>		<b>482.73</b>	<b>40.23</b>	<b>53.00</b>	<b>20.11</b>	<b>113.34</b>

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 ROL DE PAGOS  
 AL 31 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL A RECIBIR	FIRMAS
		SUELDO	FONDOS RESERVA		Aporte individual 9.35%		
1	Hernandez Malla Yanett Marlene	321.82	26.81	348.63	30.09	318.54	
2	Soto Valarezo Viviana Elizabeth	160.91	13.40	174.31	15.05	159.27	
<b>TOTAL</b>		<b>482.73</b>	<b>40.21</b>	<b>522.94</b>	<b>45.14</b>	<b>477.81</b>	
APORTE PATRONAL 12.15%		58.65					
..... Elaborado por:							..... Revisado por:

ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR  
 CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES  
 AL 31 DE MARZO DEL 2013  
 EXPRESADO EN DOLARES \$

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	SUELDO	DECIMO III SUELDO	DECIMO IV SUELDO	VACACIONES	TOTAL PROVIS.
1	Hernandez Malla Yanett Marlene	321.82	26.82	26.50	13.41	66.73
2	Soto Valarezo Viviana Elizabeth	160.91	13.41	26.50	6.70	46.61
<b>TOTAL</b>		<b>482.73</b>	<b>40.23</b>	<b>53.00</b>	<b>20.11</b>	<b>113.34</b>

BIEN	MUEBLES Y ENSERES		
VALOR	5442.86		
METODO	LEGAL		
CALCULO	$\frac{5442.86}{10\%}$	=	544.286
	45.36	* 3	<b>136.07</b>
BIEN	EQUIPO DE COMPUTACIN		
VALOR	660.00		
METODO	LEGAL		
CALCULO	$\frac{660.00}{33\%}$	=	217.8
	18.15	* 3	<b>54.45</b>

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD**

CANTIDAD	DESCRIPCION	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
	<b>Mercadería</b>			<b>19420.53</b>
18	Aceite Alesol 1.8 litros	3.59	64.62	
600	Aceite Alesol 900CM	1.61	966.00	
420	Aceite Alesol Funda 1 litro	1.59	667.80	
12	Aceite Alesoya lighth 1.8 litros botella	8.83	105.96	
42	Aceite alesoya 1 litro	2.47	103.74	
25	Aceite cocinero 1 litro	1.84	46.00	
34	Aceite palma de oro 900ml	1.58	53.72	
101	Aceite resqu Coast funda 480 ml	0.83	83.83	
20	Aceite Vivi Girasol 1 litro	2.25	45.00	
70	Afeitadora extreme 3 shick	0.78	54.60	
60	Afeitadora gillete ultra grip	0.64	38.40	
22	Afeitadora perma sharp	0.36	7.92	
21	Afrecho molido fino	4.5	94.50	
50	Agua la Maná 360 ml	0.22	11.00	
90	Agua la Maná 580 ml	0.24	21.60	
80	Agua vivanti 500 cm3 sin gas	0.23	18.40	
60	Aguacates por unidades	0.27	16.20	
10	Ajax cloro frasco grande 1000cc	1.31	13.10	
12	Ajax cloro frasco mediano 500cc	0.71	8.52	
13	Ajax cloro sachet 150cm	0.11	1.43	
119	Ajax sacheton 250ml	0.16	19.04	
20	Aji ILE 100ml	0.39	7.80	
10	Aji Oriental mediano	0.93	9.30	
21	Ajinomoto Oriental 20g	0.15	3.15	
11	Ajinomoto rojo 1.8 g	0.01	0.11	
10	Ajo por libras	1.16	11.60	
10	Ajo ILE botella	1.08	10.80	
9	Ajo ILE vaso pequeño	0.72	6.48	
60	Ajo sachet 25g	0.07	4.20	
20	Aliño ILE vaso mediano N°12 (240g)	0.88	17.60	
20	Aliño ILE vaso pequeño N°8 (130g)	0.51	10.20	
12	Aliño savora frasco 220 g	0.54	6.48	
60	Aliño sachet	0.06	3.60	
25	Alka Seltzer	0.11	2.75	
25	Anis estrellado ILE sobre 20 gr	0.28	7.00	
300	Arroz macareño por libras	0.46	138.00	
62	Arroz por arrobas macareño	10.98	680.76	
42	Arroz macareño 10lb	4.72	198.24	
79	Arroz macareño 2lb	0.94	74.26	
21	Arroz macareño 5lb	2.38	49.98	
12	Arroz macareño natural	10.25	123.00	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD**

CANTIDAD	DESCRIPCION	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
90	Arroz real 1lb	0.46	41.40	
48	Arroz real 2lbs	0.93	44.64	
58	Arveja seca por libras	0.52	30.16	
55	Arveja tierna por libras	1.37	75.35	
23	Aspirina efervescente	0.12	2.76	
10	Atun campos lo/aceite	1.05	10.50	
32	Atún cardinal bocados verde	0.68	21.76	
27	Atun cardinal trozos af	0.95	25.65	
32	Atún real af	2.34	74.88	
52	Atun real a/f omo aciete 142g	0.98	50.96	
40	Astun real a/f lom/aceite/180gr	1.2	48.00	
160	Atun real aceite de girasol 170g	1.11	177.60	
20	Atun real aceite girasol 180g	1.12	22.40	
30	Atun real encebollado	1.5	45.00	
67	Atun real t/p lomo/aceite	1.15	77.05	
24	Atun real tun tun	2.05	49.20	
23	Atun real ventresca oliva	4	92.00	
11	Atun van camps en aceite abre facil	1.11	12.21	
74.5	Avena libriada	0.5	37.25	
41	Avena quaker entera 500gr	0.89	36.49	
34	Avena quaker molida 500gr	1.17	39.78	
17	Axion barra bicarb toron 350 g	0.55	9.35	
111	Azúcar monterrey 2kg	1.72	190.92	
3	Azúcar monterrey @	10	30.00	
59	Azúcar monterrey 1kg	0.86	50.74	
24	Azúcar monterrey 5kg	4.3	103.20	
36	Azúcar monterrey morena 2kg	1.78	64.08	
40	Azúcar por libras	0.39	15.60	
22	Babacos por unidades	0.93	20.46	
20	Balanceado nutrill inicial	3.94	78.80	
26	Banasoya 200g	0.63	16.38	
73	Biscochuelos	0.35	25.55	
100	Borrador pelikan pz 60	0.06	6.00	
23	Café instantaneo 40g	1.34	30.82	
10	Café moolido 1/2 libra	1.79	17.90	
10	Café molido apeosae 1lb	0.89	8.90	
49	Caldo de costilla maggi 21g	0.2	9.80	
9	Caldo de gallina maggi doble gusto x8cub	0.84	7.56	
125	Caldo de gallina maggi x2cubitos	0.18	22.50	
32	Camote por libras	0.22	7.04	
37.5	Canguil por libras	0.7	26.25	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD**

CANTIDAD	DESCRIPCION	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
12	Caramello Bianchi 100u	1.72	20.64	
20	Caramelo duro surtido funda	1.52	30.40	
15	Caramelo leche miel funda 450g	1.65	24.75	
65	Carne de chanco	2.17	141.05	
11	Carne de res	1.8	19.80	
20	Carros ben 10	0.37	7.40	
21	Carros car	0.59	12.39	
30	Cartuchera surtida	1.95	58.50	
54	Cartulina bristol t/inen	0.02	1.08	
35	Casino tun huang	0.31	10.85	
105	Cebada por libras	0.47	49.35	
118	Cebolla paiteña	0.27	31.86	
21	Cepillo colgate premier ultra adulto	0.41	8.61	
6	Cepillo colgate triple acción (2x1)	1.32	7.92	
10	Cepillo sanitario con base	1.96	19.60	
9	Cereal chocapic pequeño	0.29	2.61	
6	Cereal nestle chocapic 250g	1.76	10.56	
8	Creal nestle la lechera 270g	2.03	16.24	
60	Cervez corona 355ml	1.55	93.00	
11	Cherry negro 60ml	1.41	15.51	
70	Chicle agogó centro liquido	0.1	7.00	
24	Chicle agogó menta tira	0.1	2.40	
24	Chicle agogo sandia tira	0.1	2.40	
80	Choclo entero	0.15	12.00	
46	Choclo tierno por libras	1.21	55.66	
16	Chocolate superior 120gr	0.94	15.04	
10	Chorizo empacado por libras	1.72	17.20	
97	Chuno	1.09	105.73	
19	Chpete plop centro liquido	0.08	1.52	
80	Ciruelas	0.03	2.40	
20	Coca cola super grip 410ml	0.43	8.60	
18	Cocoa universal 170g	0.74	13.32	
54	Colgate max port jumbo 150 cm3	1.88	101.52	
10	Colgate maxima protección anticaries	0.76	7.60	
72	Colgate menta pura 63ml	0.75	54.00	
11	Colgate total 12 clean mint 75ml	2.35	25.85	
12	Colgate total 12 whitening 75ml	2.25	27.00	
32	Colgate triple acción 75ml	1.04	33.28	
15	Coliflor	0.61	9.15	
36	Comino ILE 24 gr	0.19	6.84	
22	Comino ILE 50 gr	0.41	9.02	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD**

CANTIDAD	DESCRIPCION	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
10	Comino milido natural por onzas	0.33	3.30	
22	Corta uñas niño corona	0.27	5.94	
13	Cortauñas pequeño	0.64	8.32	
11	Crema de choclo magg 79g	0.88	9.68	
29	Crema para helado surtido	0.27	7.83	
137	Crunch barra 23g	0.22	30.14	
57	Cuardeno grap 100hojas 1l	0.38	21.66	
36	Cuardeno grap 100hojas 2l	0.38	13.68	
17	Cuardeno grap 100 4l	0.38	6.46	
18	Cuardeno grap 100 hojas cdr	0.34	6.12	
13	Cuaderno grap 20 hojas 2l	0.13	1.69	
13	Cuaderno grap 30 hojas 1l	0.17	2.21	
111	Durazno	0.15	16.65	
46	Ducales Noel taco 285g	1.19	54.74	
53	Energizante V220 365 cm3	0.71	37.63	
20	Escoba de coco reforsada roja	2.00	40.00	
483	Esponja lustre 4 en 1	0.07	33.81	
23	Esponja mixta full clean	0.44	10.12	
25	Esponja scothc brite mixta	0.46	11.50	
18	Estilete plástico bic	0.53	9.54	
63	Estropajo de alambre estrella	0.13	8.19	
22	Estropajo mixto nylon	0.21	4.62	
31	Fab natural suavizante 1kg	1.97	61.07	
46	Fab actiblu limon 1kg	2.07	95.22	
15	fab natural sabila 2kg	6.93	103.95	
50	Fab sábila 400g	0.72	36.00	
13	Ferrero rocher 100gr	3.93	51.09	
24	Ferrero rocher 12,5g x 3u	1.09	26.16	
31	Fibra verde estrella	0.29	8.99	
11	Fideo bienestrar tornillo	0.8	8.80	
3	Fideo chino oriental cho men precocido	1.66	4.98	
49.5	Fideo concha por libras	0.44	21.78	
323.5	Fideo corbata pequeño por libras	0.43	139.11	
80	Fideo macarron por libras	0.44	35.20	
29	Fideo rapidito la oriental	0.47	13.63	
27	Fideo tomebamba surtido	0.3	8.10	
33	Fidedo tomebanba surtido de 400g	0.56	18.48	
36	Finalin fem	0.2	7.20	
20	Foco ahorrador osram 20w	1.78	35.60	
19	Foco para linterna	0.05	0.95	
81	Forro plastico # 3	0.03	2.43	
37	Fosforera bic maxi	0.56	20.72	



**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD**

CANTIDAD	DESCRIPCION	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
17	Fosforera mini bic	0.56	9.52	
16	Franela roja	2.86	45.76	
34	Frutillas por libras	1.00	34.00	
4	Fresklin lavando 500cc	0.94	3.76	
7	Fresklin manzana	0.94	6.58	
34	Frutilla por libras	1.00	34.00	
29	Funda de halar mediana	0.85	24.65	
18	Funda de halar negra doble camiseta	1.03	18.54	
38	Funda de halar pequeña negra	0.46	17.48	
44	Fuynda dyna tricolor	2.07	91.08	
55	Funda rollo 10x16	2.3	126.50	
109	Galleta avena nutra bien	0.49	53.41	
42	Galleta explosión chocolate	0.09	3.78	
27	Galleta explosión fresa	0.09	2.43	
41	Galleta hanuta 22g	0.28	11.48	
26	Galleta maria taco 172gr	0.62	16.12	
12	Galleta nativa masitas de maiz	0.35	4.20	
80	Galleta salticas 80g	0.19	15.20	
32.5	Garbanzo por libras	1.24	40.30	
13	Gatorade valvula fruta tropical	0.94	12.22	
170	Globos	0.06	10.20	
56	Golpe chocolate	0.16	8.96	
435	Gomnitas unidades	0.02	8.70	
241	Horchata la Sureña	0.4	96.40	
1842	Huevos unidades	0.1	184.20	
40	Huevos criollos	0.25	10.00	
228	Jabón alex azul barra	0.32	72.96	
103	Jabón alex azul limon 240g	0.4	41.20	
59	Jabon alex bebe	0.43	25.37	
97	Jabon alex verde antibacterial	0.4	38.80	
23	Jabon macho azul	0.83	19.09	
44	Jugo facundo durazno	0.37	16.28	
17	Jugo ya naranja	0.17	2.89	
12	Jugo ya naranjilla	0.17	2.04	
66	Lápiz mongol unidades	0.19	12.54	
31	Lava antibacterial	0.59	18.29	
69	Lava todo arcoiris floral	0.49	33.81	
58	Lava todo llimón	0.49	28.42	
52	Lava todo naranja	0.49	25.48	
93	Lava verde tarrina 1000 gr	1.91	177.63	
17	Leche condensada Nestle 100g	0.85	14.45	

**ASOCIACION DE EMPLEADOS DEL ILUSTRE MUNICIPIO DE CENTINELA DEL CONDOR**  
**INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD**

CANTIDAD	DESCRIPCION	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
12	Leche de soya natural 240ml	0.67	8.04	
150	Levadura seca levapan 7gr	0.08	12.00	
44	Limon agrio por unidades	0.03	1.32	
20	Linasa	0.07	1.40	
118	Manicho por 28gr	0.29	34.22	
60	Manzana por unidades	0.23	13.80	
100	Mc dougal arroz corcante	0.2	20.00	
60	Mote pelado por libras	0.53	31.80	
110	Nectar durazno facundo	0.17	18.70	
25	Nivea crema caja	0.93	23.25	
100	Nutri leche entera 1/2 litro	0.51	51.00	
67	Nutri leche entera funda	0.98	65.66	
231	Papel minidyto 1l	0.01	2.31	
244	Peinilla vandux	0.07	17.08	
38	Pepsi 400ml	0.38	14.44	
56	Ph scott plus mega	2.41	134.96	
70	Ph scott rindemax	1.45	101.50	
180	piminetos por unidades	0.11	19.80	
61	Platanito sal	0.27	16.47	
112	Pollo por libras	1.33	148.96	
87	Polvo para homear levapan	0.22	19.14	
110	Poroto canario	1.14	125.40	
78	Poroto tierno por libras	1.09	85.02	
270	Quesillo por libras	1.37	369.90	
320	Queso	1.6	512.00	
362	Quiwis	0.15	54.30	
65	Sal Andrews	0.1	6.50	
57	Sal crisal 1/2 kg	0.2	11.40	
45	Sal crisal 2kg	0.58	26.10	
73	Sardina real en salsa de tomate	1.23	89.79	
300	Si café en sachet 10gr	0.18	54.00	
96	Tallarín doña petrona 200gr	0.48	46.08	
292	Tomate arbol por unidades	0.12	35.04	
200	Tomate riñón por libras	0.37	74.00	
150	Uva negra por libras	0.97	145.50	
120	Velas por unidades	0.47	56.40	
50	Yogurt takky mix 200cc	0.5	25.00	
41	Yogurt takky mix mora 50cc	0.23	9.43	
25	Zanahoria por libras	0.2	5.00	
10	Zapallo por libras	0.54	5.40	

## ÍNDICE

CARÁTULA	I
CERTIFICACIÓN	II
AUTORIA	III
CARTA DE ACTUALIZACIÓN	IV
DEDICATORIA	V
AGRADECIMIENTO	VI
a. TITULO	1
b. RESUMEN	2
SUMMARY	3
c. INTRODUCCIÓN	4
d. REVISIÓN DE LITERATURA	6
e. MATERIALES Y MÉTODOS	31
f. RESULTADOS	33
g. DISCUSIÓN	143
h. CONCLUSIONES	144
i. RECOMENDACIONES	145
j. BIBLIOGRAFIA	146
k. ANEXOS	147
INDICE	182