



1859



Universidad  
Nacional  
de Loja

**Universidad Nacional de Loja**  
**Facultad Jurídica, Social y Administrativa**  
**Carrera de Contabilidad y Auditoría**

**Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera**

**Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021**

**Trabajo de Integración Curricular  
previo, a la obtención del Título de  
Licenciada en Contabilidad y  
Auditoría.**

**AUTORA:**

Estefanía Nicole Espinoza Girón

**DIRECTORA:**

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD.

Loja - Ecuador

2023

Loja, 16 de noviembre del 2023

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD

**DIRECTORA DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR**

**CERTIFICO:**

Que he revisado y orientado todo el proceso de elaboración del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021**, previo a la obtención del título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, de la autoría de la estudiante **Estefanía Nicole Espinoza Girón**, con cédula de identidad **Nro.1105377970**, una vez que el trabajo cumple con todos los requisitos exigidos por la Universidad Nacional de Loja, para el efecto, autorizo la presentación del mismo para su respectiva sustentación y defensa.

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD

**DIRECTORA DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR**

## **Autoría**

Yo, **Estefanía Nicole Espinoza Girón**, declaro ser autora del presente Trabajo de Integración Curricular y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos, de posibles reclamos y acciones legales, por el contenido del mismo. Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja la publicación de mi Trabajo de Integración Curricular, en el Repositorio Digital Institucional – Biblioteca Virtual.

**Firma:**

**Cedula:** 1105377970

**Fecha:** 16 de noviembre del 2023

**Correo electrónico:** [estefania.espinoza@unl.edu.ec](mailto:estefania.espinoza@unl.edu.ec)

**Teléfono:** 0992463763

**Carta de autorización por parte de la autora, para consulta, reproducción parcial o total y/o publicación electrónica del texto completo, del Trabajo de Integración Curricular.**

Yo, **Estefanía Nicole Espinoza Girón**, declaro ser autora del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021**, como requisito para optar por el título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, autorizo al sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que, con fines académicos, muestre la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido en el Repositorio Institucional.

Los usuarios pueden consultar el contenido de este trabajo en el Repositorio Institucional, en las redes de información del país y del exterior con las cuales tenga convenio la Universidad. La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por el plagio o copia del Trabajo de Integración Curricular que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, suscribo, en la ciudad de Loja, a los dieciseis días del mes de noviembre del dos mil veintitrés.

**Firma:**

**Autora:** Estefanía Nicole Espinoza Girón.

**Cédula:** 1105377970

**Dirección:** Catamayo, San José. Av. Loja y Antonio Flores Jijón.

**Correo electrónico:** [estefania.espinoza@unl.edu.ec](mailto:estefania.espinoza@unl.edu.ec)

**Teléfono:** 0992463763

**DATOS COMPLEMENTARIOS:**

**Directora del Trabajo de Integración Curricular:** Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD.

## **Dedicatoria**

Con mucho amor y cariño dedico este trabajo de investigación primeramente a mi Dios y a la Virgen del Cisne por darme la oportunidad para cumplir con la meta que me propuse desde el inicio; de la misma manera a mis padres, Elizabeth Girón y Darwin Espinoza quienes fueron mi pilar fundamental de mi vida y sobre todo de mi carrera universitaria, quienes han sabido guiarme por el camino del bien, me han impulsado día a día a perseguir mis sueños y jamás darme por vencida; por el amor, paciencia, y cuidado que me han brindado, por ser mi refugio en mis momentos difíciles para alcanzar mis objetivos.

De igual manera a mis pequeñas hermanas Yimabel y Salome que estuvieron apoyándome moralmente, gracias por tenerme la paciencia por regalarme la fortaleza que me dieron durante toda mi carrera profesional.

Y finalmente, a mis amigos por ser parte de mi vida por darme consejos y apoyarme siempre. Gracias a cada uno de ellos, por cada palabra, por cada sonrisa. Los llevare siempre en mi corazón.

*Estefanía Nicole Espinoza Girón*

## **Agradecimiento**

Expreso mis sinceros agradecimientos a la Universidad Nacional de Loja y a la Facultad Jurídica Social y Administrativa y en especial a la Carrera de Contabilidad y Auditoría a los Docentes quienes nos compartieron con los conocimientos y enseñanzas para culminar con éxitos y ser parte de mi proceso de formación profesional.

De manera especial a la Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD. Directora de mi Trabajo de Integración Curricular por la paciencia, apoyo y guiarme con sus conocimientos en el desarrollo del mismo.

Así mismo dejo constancia mi agradecimiento principalmente al Sr. Líder Antonio Cabrera, gerente de la empresa y a la Dra. Rita Espinoza, contadora por brindarme la oportunidad de realizar este trabajo de investigación en la institución en la que laboran. Y en general a todas las personas que de una u otra manera colaboraron para la culminación del presente trabajo académico e investigativo.

*Estefanía Nicole Espinoza Girón*

## Índice de contenidos

<b>Portada .....</b>	<b>i</b>
<b>Autoría.....</b>	<b>iii</b>
<b>Dedicatoria .....</b>	<b>v</b>
<b>Agradecimiento.....</b>	<b>vi</b>
<b>Índice de contenidos .....</b>	<b>vii</b>
<b>Índice de anexos .....</b>	<b>viii</b>
<b>2. Resumen .....</b>	<b>2</b>
<b>Abstract .....</b>	<b>3</b>
<b>3. Introducción.....</b>	<b>4</b>
<b>4. Marco Teórico .....</b>	<b>6</b>
<b>5. Metodología.....</b>	<b>43</b>
<b>6. Resultados .....</b>	<b>45</b>
<b>7. Discusión .....</b>	<b>269</b>
<b>8. Conclusiones .....</b>	<b>271</b>
<b>9. Recomendaciones .....</b>	<b>273</b>
<b>10. Bibliografía .....</b>	<b>274</b>
<b>11. Anexos .....</b>	<b>277</b>

## **Índice de anexos:**

<b>Anexo 1.</b> Estados Financieros .....	277
<b>Anexo 2.</b> RUC.....	279
<b>Anexo 3.</b> Certificación del proyecto .....	281
<b>Anexo 4.</b> Oficio de asignación de director del trabajo de integración curricular .....	282
<b>Anexo 5.</b> Certificación de aprobación del trabajo de integración curricular .....	283
<b>Anexo 6.</b> Certificación de traducción del abstract .....	284



## **1. Título**

**Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera Cabrera  
Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021**

## 2. Resumen

El presente Trabajo de Integración Curricular titulado Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021 fue realizado con el propósito de evaluar el control interno implementado para el componente activo corriente, determinar la razonabilidad de los saldos y presentar un informe de examen especial que sirva para la acertada toma de decisiones de la empresa.

El proceso del examen se elaboró para dar cumplimiento a los objetivos en sus cuatro fases: Conocimiento preliminar iniciando con una visita previa que permitió obtener datos generales de la empresa; Planificación específica donde se elaboró un programa de auditoría detallando las actividades a seguir en todo el proceso; Ejecución se llevó a cabo todas las actividades descritas en el programa de auditoría en la que se aplicaron objetivos y procedimientos, obteniendo resultados que fueron plasmados en los hallazgos; Comunicación de resultados es el informe el cual contiene las respectivas conclusiones y recomendaciones, que servirán de guía a los directivos de la empresa para tomar medidas correctivas pertinentes.

Posteriormente, se plantearon conclusiones entre las más relevante consta que el sistema de control interno implementado por la empresa es deficiente, debido a que existen hallazgos como ausencia de arqueos de caja sorprendidos, conciliaciones bancarias y de control de las entradas y salidas de la mercadería. Por último, se presenta y se pone a consideración el informe final con las respectivas conclusiones y recomendaciones, de manera que tanto el gerente-propietario como el personal administrativo coadyuve a cumplir con los objetivos propuestos por la empresa.

*Palabras clave: razonabilidad, comercial, control interno, hallazgos, ejecución.*

## **Abstract**

The present work of Curricular Integration titled Special Examination to the Current Assets of the Company of Mr. Cabrera Cabrera Líder Antonio of the city of Loja. Period 2021 was conducted with the purpose of evaluating the internal control implemented for the current assets component, determine the reasonableness of the balances and present a special examination report that serves for the correct decision making of the company.

The examination process was designed to meet the objectives in its four phases: Preliminary knowledge starting with a previous visit that allowed to obtain general data of the company; Specific planning where an audit program was elaborated detailing the activities to follow throughout the process; Execution all the activities described in the audit program were carried out in which objectives and procedures were applied, obtaining results that were embodied in the findings; Communication of results is the report which contains the respective conclusions and recommendations, which will serve as a guide to the company's managers to take relevant corrective measures.

Subsequently, conclusions were drawn, among the most relevant of which are that the internal control system implemented by the company is deficient, due to findings such as the absence of surprise cash counts, bank reconciliations and control of merchandise receipts and disbursements. Finally, the final report is presented and submitted for consideration with the respective conclusions and recommendations, so that both the owner-manager and the administrative staff can help the company meet its proposed objectives.

***Keywords:*** *reasonableness, commercial, internal control, findings, execution.*

### 3. Introducción

El examen especial es de vital importancia en las empresas, ya que tiene la particularidad de examinar únicamente una parte o solo un grupo de rubros, el cual permite evaluar y verificar los libros, registros contables y estados financieros con la finalidad de comprobar el correcto manejo de las cuentas, y si el saldo de la cuenta examinada es razonable. Por lo tanto, se realizó un examen especial para poder verificar el adecuado uso de los recursos y el correcto cumplimiento de las disposiciones legales; con el propósito de tomar correctivos eficientes encaminadas a la mejora del registro y control contable.

El desarrollo del Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021., se realizó con el fin brindar un aporte importante a los directivos de la empresa, a través del informe de examen presentado a los propietarios en base a los resultados obtenidos, el cual les servirá para aplicar medidas correctivas en los puntos críticos, especialmente en lo referente a mejorar el control interno financiero y manejo adecuado de los recursos que dispone la entidad.

La estructura del presente trabajo de integración curricular se ha realizado de acuerdo al Reglamento de Régimen Académico Art. 229, de la Universidad Nacional de Loja, de la siguiente manera; **Título**, refleja el tema del Trabajo de Integración Curricular; **Resumen**, describe de forma general el desarrollo del trabajo de titulación de integración curricular, tanto en español como en inglés; **Introducción**, presenta en forma clara, breve y precisa la importancia del tema, el aporte de la empresa y la estructura del trabajo; **Marco Teórico**, muestra el sustento teórico relacionado con el Examen Especial en el sector privado, partiendo de las definiciones, objetivos, clases, el proceso metodológico así como la aplicación de tres fases: Planificación, Ejecución y la elaboración del Informe; **Metodología**, se describe los métodos utilizados dentro del proceso del trabajo, técnicas que fueron utilizadas para la recolección de la información contable de los componentes en estudio, y para la estructuración del trabajo; **Resultados**, se presenta el desarrollo del examen especial al rubro Activo Corriente del período 2021; **Discusión**, describe de manera breve la situación de control interno en la que se encontraba la empresa antes y después de realizar el trabajo de integración curricular con base en los resultados obtenidos; **Conclusiones**, se presentan en base a los resultados obtenidos de acuerdo a los objetivos planteados; **Recomendaciones**, propuestas para el mejoramiento de la empresa y la respectiva toma de decisiones del gerente propietario; **Bibliografía** constan las fuentes de consulta que sirvieron para fundamentar teóricamente el presente trabajo y los

**Anexos** hace referencia a la información adicional que permite verificar y respaldar la información presentada en todo el trabajo de integración curricular como estados financieros, estados de cuenta, inventarios, etc.

## 4. Marco Teórico

### Empresa

Zapata (2017) menciona que:

“Es el ámbito propicio, pero no exclusivo de la contabilidad, cuya historia económica la define aquella persona inteligente y arriesgada conocida como emprendedor, que planifica el futuro, y que integra armónicamente todos los elementos productivos para asegurar la continuidad creciente de la entidad creada para generar una utilidad justa que se va obteniendo sostenida y lícitamente”. (p.20)

Además, la empresa es un conjunto de personas que realizan inversiones con la finalidad de desarrollar actividades económicas, tales como, producción o comercialización de bienes y/o servicios para satisfacer las necesidades del mercado y obtener rendimientos sobre la inversión realizada.

### Importancia

De acuerdo a Munch (2018) las empresas son el motor propulsor del desarrollo económico de los países y se consideran de suma importancia por lo siguiente:

- Crean fuentes de trabajo.
- Reducción de los niveles de pobreza.
- Satisfacen las necesidades de la sociedad al producir bienes y servicios necesarios.
- Promueven el desarrollo económico y social por medio de la inversión.
- Fuente de ingresos para el sector público por la recaudación de impuestos.
- Promueven la investigación y el desarrollo tecnológico. (p. 64)

Empresa tiene una función principal como lo es el de generar bienes y servicios para obtener un beneficio mediante la organización de sus elementos tanto humanos, materiales, técnicos y financieros satisfaciendo necesidades, mediante el cobro de los mismos.

Pueden ser de propiedad pública, privada o mixta. Motivo por el cual cuando hablamos de empresa pensamos en la relación de un grupo variado de personas que se unen para lograr un objetivo en común, relacionándose mediante la intervención de capital, trabajo y producción para la realización de la actividad a realizar.

## **Clasificación**

### ***Según la Actividad Económica***

De acuerdo a Espejo y López (2018) menciona que en la naturaleza de la actividad económica que éstas desarrollen y distingue tres sectores, mismos que son:

- *Industriales*. La actividad básica de este tipo de empresas es la compra de materias primas para transformarlas en productos terminados para su posterior comercialización.
- *Comerciales*. Son aquellas empresas que se dedican a la adquisición de bienes o productos, mismo que, empieza desde que el comerciante adquiere la mercadería o desarrolla el servicio hasta que se llegue al consumidor final, con el objeto de comercializarlos sin realizar transformación alguna y obtener ganancias.
- *Servicios*. La actividad económica de este tipo de empresas es la generación o venta de productos intangibles, como es el caso de empresas que se dedican a la limpieza, estéticas, seguridad, educación, publicidad, entre otros.
- *Extractivas*. Son aquellas empresas que se dedican a la explotación de los recursos naturales que se encuentran en el subsuelo, tales como: minerales, gases y petróleo; estos productos recolectados luego son comercializados, sin ningún proceso de transformación.
- *Agropecuarias*. Son las empresas que se componen de aquellas actividades económicas relacionadas con la transformación de los recursos naturales en productos primarios; y comprenden el sector agrícola, pecuario y apicultor (p. 16)

### ***De acuerdo con el Origen de su Capital***

Para Zapata (2017) se identifican tres tipos de empresas:

- *Empresas Públicas*. Su capital proviene del gobierno central, municipalidades y otros entes públicos. Se dedican a actividades estratégicas y de interés social.
- *Empresas Privadas*. Se encuentran constituidas con el aporte de capital de personas particulares.
- *Mixtas*. Son empresas cuyo capital está conformado por aportes que provienen tanto del Estado como de personas particulares. (p. 27)

### ***De acuerdo con la Constitución de su Capital***

En base al criterio de Espejo y López (2018), indica lo siguiente:

- *Negocios Unipersonales o Individuales:*  
Pueden constituirse ante un juez de lo civil, como Compañía Unipersonal de Responsabilidad Limitada, exclusivamente con un socio, quien se llama gerente propietario, el aporte de capital no podrá ser inferior a la remuneración básica mínima unificada multiplicada por diez, debe pagarse íntegramente al momento de la constitución.
- *Sociedades o Compañías:*  
Se constituyen con el aporte de capital de varias personas naturales o jurídicas y se encuentran divididas en acciones de libre negociación formado por la aportación de accionistas que se diferencia únicamente por el monto de sus acciones; y se clasifican en sociedades de hecho y de derecho.
- *Fideicomisos:*  
Es un contrato en virtud del cual una o más personas llamadas constituyentes, transfieren de manera temporal e irrevocable la propiedad de bienes muebles o inmuebles que existen o se espera que existan a un tercero que conforma un patrimonio autónomo, para que lo administre.
- *Consortios o Asociaciones de Empresas*  
Es la asociación de individuos y/o personas jurídicas en un grupo, patrocinado por una empresa administradora, con el fin de proporcionar a sus miembros la adquisición de bienes a través de la autofinanciación.
- *Instituciones sin Fines de Lucro:*  
Es una organización cuyo propósito no es la persecución de un beneficio económico, sino que persigue una finalidad social, altruista, humanitaria, artística y/o comunitaria. Se constituyen con la finalidad de prestar servicios sin ánimo de lucro, con finalidad social, el financiamiento procede de donaciones o aportes de personas, instituciones y organizaciones de todo tipo. (p. 17)

### ***De acuerdo con su Tamaño***

Espejo y López (2018), indica que según su tamaño se clasifica:



- Microempresas. Unidad productiva que se encuentra conformado entre 1 a 9 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales iguales o menores de \$300.000,00 dólares de los Estados Unidos de América.
- Pequeñas. Unidad de producción conformada por 10 a 49 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales entre trescientos mil unos \$300.001,00 y \$1000.000,00 de dólares de los Estados Unidos de América;
- Medianas. Unidad productiva de 50 a 199 trabajadores y un valor de ventas o ingresos brutos anuales de \$1.000.001,00 y \$5000.000,00 de dólares de los Estados Unidos de América.
- Grandes. Unidad productiva de 200 o más empleados, ventas brutas anuales desde \$5.000.001 dólares. (p. 16)

## **Empresa Comercial**

### **Definición**

Son aquellas que se encargan de comprar bienes y servicios a otras empresas con la diferencia de que venden a un costo más elevado para de esta manera obtener mayores ingresos y utilidades los mismos que serán aprovechados al máximo por la misma. Además, los bienes comprados pueden ser de diferente naturaleza, así como: materias primas, bienes semiterminados o bienes terminados. (Gamboa, et al., 2017)

### **Función**

Francisco de Borja de Carlos Martín-Lagos, en su libro *Sistematización de la Función Comercial*. Cómo integrar con éxito su estrategia corporativa y su plan de acción comercial, menciona que la función comercial depende de tres elementos: el producto (bienes y servicios), la empresa que lo produce y el consumidor que satisface sus necesidades con dicho producto.

### **Objetivos**

De acuerdo a Gamboa et al. (2017) menciona los siguientes objetivos:

- “Obtener ganancias
- Posición en el mercado
- Brindar productos” (p. 14).
-

## **Auditoría**

La auditoría “es un proceso sistemático para obtener y evaluar evidencias de una manera objetiva y se aplica en distintas actividades de la organización social: empresas privadas y públicas, entidades de otros sectores, ámbito fiscal, operacional, medioambiental, forense, informático, entre otras” (Manrique, 2019, pág.16).

En conclusión, la auditoría es un proceso ordenado y sistemático el cual se lleva a cabo en base de objetivos y procedimientos aplicados para determinar la razonabilidad de los estados financieros. Se refiere a los procedimientos considerados necesarios según las circunstancias para lograr el objetivo de la auditoría. Los procedimientos requeridos para efectuar una auditoría de acuerdo con las NIA deberán ser determinados por el auditor teniendo en cuenta los requisitos establecidos en estas normas, los establecidos por organismos profesionales competentes, las leyes, los reglamentos y, en cuanto sea apropiado, los términos del compromiso y los requerimientos de informes de la auditoría. (Manrique, 2019, pág. 23)

## **Objetivos**

- Dictaminar sobre la razonabilidad de los estados financieros preparados por la administración de las entidades públicas y privadas.
- Examinar detalladamente la adecuada utilización por parte de los funcionarios de la empresa de los recursos financieros de una entidad, unidad o departamento.
- Determinar si la información financiera generada por la empresa es oportuna, útil, adecuada y confiable.
- Evaluar el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos para la prestación de servicios o la producción de bienes.
- Determinar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y normativas relacionadas con las actividades desarrolladas por la organización.
- Fomentar el desarrollo y aplicación de los sistemas de información financiera a fin de facilitar un mejor control de las operaciones y la ejecución de la auditoría.
- Formular recomendaciones dirigidas a mejorar el control interno, el fortalecimiento de la gestión pública y privada, y promover su eficiencia operativa. (Falconí, et al., 2018, p.77)

## Importancia

Para Lara (2019) la Auditoría es de suma importancia, ya que permite verificar las transacciones ocurridas en el período sujeto a examen, velar por el cumplimiento de las normas legales vigentes, evaluar el sistema de control interno y la utilización de los recursos humanos, materiales y financieros, así como la economía, eficiencia y efectividad, cumplimiento de metas y objetivos de la entidad, logrando enmendar a tiempo cualquier falla en la ejecución de la estrategia y asegurar un adecuado funcionamiento del área financiera. (p. 12)

La importancia de la auditoría se da en diversas direcciones, es la encargada de la revisión de los estados financieros, políticas de dirección y procedimientos específicos dando como resultado la base para obtener suficiente evidencia acerca del objeto de la revisión, a fin de poder expresar una opinión profesional sobre todo ello. (Lara et al., 2019, p. 13)

## Clasificación

Conforme a Perilla (2017) indica la siguiente clasificación de la Auditoría:

### *Según el Objeto*

- ***Auditoría Financiera, Contabilidad o de Cuentas.*** Es la actividad que realiza el auditor, que consiste en inspección, control y verificación de documentos contables. El objetivo de este tipo de auditoría es analizar la situación financiera de la empresa.
- ***Auditoría Operacional, Administrativa o de Gestión.*** Analiza de manera integral las unidades funcionales de una organización o empresa. Su objetivo es identificar las unidades funcionales que presenten falencias para apoyar y mejorar los procesos que están siendo afectados.
- ***Auditoría de Sistemas de Información.*** Revisa y evalúa todos los aspectos de la recolección, procesamiento, almacenamiento, etc., de la información de una empresa.
- ***Auditoría de Recursos Humanos:*** Es una herramienta que se utiliza para evaluar todas las actividades correspondientes a la administración del personal. El objetivo de este tipo de auditoría es analizar el costo del recurso humano, y su función dentro de la empresa. (pp. 11- 12)

## **Normativa de la Auditoria**

### **Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas**

Según Falconí nos menciona que: “Las NAGAS difieren de los procedimientos en que estos se refieren a actos que han de ejecutarse, en tanto que las normas de su ejecución tienen que ver con medidas relativas a la calidad de esos actos y los objetivos que han de alcanzarse mediante el uso de los procedimientos adoptados. Las normas de auditoría, así diferenciadas de los procedimientos de auditoría, se relacionan no solo con la calidad profesional del auditor, sino también con el juicio ejercitado por él en la ejecución de su examen y en la elaboración de su informe.

Por otro lado, las NAGAS son lineamientos que señalan los cursos de acción o la manera de seguir los procedimientos. Son los requisitos de calidad relativos a la personalidad del auditor y al trabajo que desempeña, que se deriva de la naturaleza profesional de la actividad que desarrolla”.

Según los autores Ray Whittington y Kurt menciona que las normas de auditoria se clasifican de la siguiente manera:

#### *a) Normas generales*

1. La auditoría la realiza una persona o persona que tengan una formación técnica adecuada y competencia como auditores.
2. En todos los asuntos concernientes a ella, el auditor o auditores mantendrán su independencia de actitud mental.
3. Debe ejercerse el debido cuidado profesional al planear y efectuar la auditoría y al preparar el informe.

#### *b) Normas de ejecución del trabajo*

1. El trabajo se planeará adecuadamente y los asistentes si los hay deben ser supervisados rigurosamente

2. Se obtendrá un conocimiento suficiente del control interno, a fin de planear la auditoría y determinar la naturaleza, el alcance y la extensión de otros procedimientos de la auditoría.
3. Se obtendrá evidencia suficiente y competente mediante la inspección, la observación y la confirmación, con el fin de tener una base razonable para emitir una opinión respecto a los estados financieros auditados.

*c) Normas de información*

1. El informe indica si los estados financieros están presentados conforme a los principios de contabilidad generalmente aceptados.
2. El informe especificará las circunstancias en que los principios no se observaron consistentemente en el periodo actual con respecto al periodo anterior.
3. Las revelaciones informativas de los estados financieros se consideran razonablemente adecuadas salvo que se especifique lo contrario en el informe.
4. El informe contendrá una expresión de opinión referente a los estados financieros tomados en su conjunto una aclaración que no pueda expresarse una opinión.

*d) Normas de planeación y supervisión*

Una planeación adecuada es indispensable para realizar bien la auditoría. Algunas partes de esta última pueden efectuarse antes del final del año de la auditoría hay información que puede recabar el personal del cliente y pone a disposición de los auditores para su análisis. Antes de iniciar el trabajo de campo se determinará el número apropiado de personal en varios niveles de competencia y el tiempo requerido de cada necesidad.

## **Normas Internacionales de Auditoría**

Según Manrique (2019). Son ordenamientos internacionales que se aplican en la auditoría de los estados financieros. Las NIA son también para aplicarse adaptadas, según sea necesario, a la auditoría de otra información y servicios relacionados. Las NIA contienen los principios básicos y los procedimientos esenciales junto con los lineamientos relacionados en forma de material explicativo y de otro tipo. Los principios básicos y procedimientos esenciales se deberán interpretar en el contexto del material explicativo y de otro tipo que proporcionan los lineamientos para su explicación.

## Objetivo

El objetivo principal de las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), es sustentar el trabajo de auditoría encomendado al auditor, mediante procedimientos uniformes aplicados en la planeación, ejecución y resultados; y plantear recomendaciones para mejorar los sistemas de control interno contable de la empresa con la finalidad de fortalecer la confianza pública y obtener seguridad razonable, en la opinión profesional y aseguramiento de la información financiera a nivel mundial. (Herrera, 2013, como se citó en Vásquez et al., 2018, p. 14)

<i>Norma</i>	<i>Descripción</i>
<b>200 – 299</b>	<b>Principios Generales y Responsabilidad</b>
<i>NIA 200</i>	Objetivo y principios generales que gobiernan una auditoría de estados financieros
<i>NIA 210</i>	Términos de los trabajos de auditoría
<i>NIA 220</i>	Control de calidad para auditorías de información financiera histórica.
<i>NIA 230</i>	Documentación de Auditoría
<i>NIA 240</i>	Responsabilidad del auditor de considerar el fraude en una auditoría a estados financieros.
<i>NIA 250</i>	Consideración de leyes y reglamentos en una auditoría de estados financieros.
<i>NIA 260</i>	Comunicaciones de asuntos de auditoría con los encargos del gobierno corporativo.
<b>300 – 499</b>	<b>Evaluación del Riesgo y respuesta a los Riesgos Evaluados.</b>
<i>NIA 300</i>	Evaluación del Riesgo y Respuesta a los Riesgos Evaluados.
<i>NIA 315</i>	Entendimiento de la entidad y su entorno y evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa.
<i>NIA 320</i>	Importancia relativa de la auditoría.
<i>NIA 330</i>	Procedimientos del auditor en respuesta a los riesgos evaluados.
<i>NIA 402</i>	Consideraciones de auditoría relativas a entidades que utilizan organizaciones de servicio.
<b>500 – 599</b>	<b>Evidencia de Auditoría.</b>
<i>NIA 500</i>	Evidencia de Auditoría.
<i>NIA 501</i>	Evidencia de auditoría– Consideraciones adicionales para partidas específicas
<i>NIA 505</i>	Confirmaciones externas.
<i>NIA 510</i>	Trabajos iniciales – Balances de apertura.
<i>NIA 520</i>	Procedimientos analíticos.
<i>NIA 530</i>	Muestreo de la auditoría y otros medios de prueba.
<i>NIA 540</i>	Auditoría de estimaciones contables
<i>NIA 545</i>	Auditoría de mediciones y revelaciones del valor razonable
<i>NIA 550</i>	Partes relacionadas.

<i>NIA 560</i>	Hechos posteriores.
<i>NIA 580</i>	Representaciones de la administración.
<b>600 – 699</b>	<b>Uso del trabajo de otros.</b>
<i>NIA 600</i>	Uso del trabajo de otro auditor
<i>NIA 610</i>	Consideración del trabajo de auditoría interna
<i>NIA 620</i>	Uso del trabajo de un experto
<b>700 – 799</b>	<b>Conclusiones y Dictamen de Auditoría</b>
<i>NIA 700</i>	El dictamen del auditor sobre los estados financieros
<i>NIA 705</i>	Opinión modificada emitida por un auditor independiente
<i>NIA 710</i>	Comparativos
<i>NIA 720</i>	Opinión modificada emitida por un auditor independiente
<b>800 – 899</b>	<b>Áreas Especializadas</b>
<i>NIA 800</i>	El dictamen del auditor sobre trabajos de auditoría con propósito especial

---

*Nota.* Estructura y Contenido de las Normas Internacionales de Auditoría de acuerdo al criterio de Vásquez et al. (2018)

### **Normas Ecuatorianas de Auditoría**

El propósito de esta Norma Ecuatoriana de Auditoría, es constituir normas y dar lineamientos sobre el objetivo y los principios generales que amparan una auditoría de estados financieros, mismas que se deben aplicar según sea necesario, a la auditoría de otra información y a servicios relacionados.

---

<i>Norma</i>	<i>Lineamiento</i>
<b>Responsabilidad</b>	
NEA 1	Objetivo y principios generales que regulan una auditoría de estados financieros.
NEA 2	Términos de los trabajos de auditoría
NEA 3	Control de calidad para auditorías de información financiera histórica.
NEA 4	Documentación.
NEA 5	Fraude y error
NEA 6	Consideración de leyes y reglamentos en una auditoría de estados financieros.
<b>Planificación</b>	
NEA 7	Planificación.
NEA 8	Conocimiento del Negocio.
NEA 9	Carácter significativo de la auditoría.
<b>Control Interno</b>	
NEA 10	Evaluación de riesgo y control interno
NEA 11	Auditoría en un ambiente de sistemas de información por computadora.

NEA 12	Consideraciones de auditoría relativas a entidades que utilizan organizaciones de servicios
NEA 14	Trabajos iniciales – Balances de apertura
NEA 15	Procedimientos analíticos.
NEA 16	Muestreo de Auditoría.
NEA 17	Auditoría de estimaciones contables.
NEA 18	Partes relacionadas
NEA 19	Hechos posteriores
NEA 20	Negocio en marcha.
NEA 21	Exposiciones de la administración

#### **Uso del trabajo de otros**

NEA 22	Uso del trabajo de otro auditor
NEA 23	Consideración del trabajo de auditoría interna
NEA 24	Uso del trabajo de un experto

#### **Conclusiones y dictamen de auditoría**

NEA 25	El dictamen del auditor sobre los estados financieros
NEA 26	Otra información en documentos que contienen estados financieros auditados.
NEA 27	El dictamen del auditor sobre trabajos de auditoría con propósito especial
NEA 28	Examen de información financiera prospectiva

#### **Servicios relacionados**

NEA 30	Trabajos para realizar procedimientos convenidos respecto de información financiera
NEA 31	Trabajos para compilar información financiera

---

**Nota.** Estructura de las Normas Ecuatorianas de Auditoría de acuerdo al criterio de Acosta et al. (2015)

### **Modelo COSO – Marco Integrado de Control Interno**

#### **Definición**

De acuerdo a Escobar (2022) el COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Tradeway Commission) es una organización establecida en Estados Unidos, dedicada a desarrollar marcos y orientaciones generales sobre el control interno, la gestión del riesgo empresarial y la prevención del fraude, diseñados para mejorar el desempeño organizacional y la supervisión, y reducir el riesgo de fraude en las organizaciones, entre los que se pueden mencionar:

- o Gestión de gobierno
- o Ética empresarial



o Control interno

o Gestión del riesgo empresarial

Este marco está enfocado en apoyar el funcionamiento del control interno mediante componentes y principios que pueden ser empleados en toda la organización o en una unidad del negocio dando como resultado la reducción de imprevistos, un nivel razonable en la consecución de las metas empresariales y una cultura ética. Un sistema de control interno efectivo requiere la toma de decisiones y es diseñado con el fin de proporcionar un grado de seguridad razonable en cuanto a la consecución de los objetivos en relación con la eficacia y la eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera, y el cumplimiento de leyes y normas aplicables. (Mendieta, 2022, p. 3)

## Objetivos

Según Campoverde (2017) entre los objetivos que conforman el COSO III son:

- Aclarar los requerimientos del control interno.
- Actualizar el contexto de la aplicación del control interno a muchos cambios en las empresas y ambientes operativos.
- Ampliar su aplicación al expandir los objetivos operativos y de emisión de informes.
- Estos objetivos permiten una mayor cobertura de los riesgos a los que se enfrentan actualmente las organizaciones. (p. 1)

## Componentes

Para Mendieta (2022) el COSO III está conformado por cinco componentes, los cuales se detallan a continuación:

***Ambiente de control:*** Es el entorno donde se desenvuelven las actividades corporativas bajo una administración empresarial puntualizan el ambiente de control como el soporte organizacional donde se describen los procedimientos y políticas que reflejan la cultura de la entidad a través de códigos de autorregulación y normativas internas en materia de ética y valores. Este componente crea la disciplina que apoya la evaluación del riesgo para el cumplimiento de los objetivos de la entidad, el rendimiento de las actividades de control, uso de la información y sistemas de comunicación, y conducción de actividades de supervisión. Además, está conformado por cinco principios, tales como: Demuestra compromiso con la

integridad y los valores éticos, ejerce responsabilidad de supervisión, establece estructura, autoridad y responsabilidad, demuestra compromiso para la competencia, fortalece la medición de resultados.

***Evaluación de Riesgos:*** Es un paso previo a la definición y aplicación de los controles que permiten salvaguardar los recursos de la empresa y tomar los riesgos como una oportunidad de potenciar su desempeño y lograr los objetivos estratégicos, operativos y financieros requeridos. Estos riesgos afectan a las entidades en diferentes sentidos, como en su habilidad para competir con éxito, mantener una posición financiera fuerte y una imagen pública positiva. Por ende, se entiende por riesgo cualquier causa probable de que no se cumplan los objetivos de la organización. De esta manera, la organización debe prever, conocer y abordar los riesgos con los que se enfrenta, para establecer mecanismos que los identifiquen, analicen y disminuyan. Así mismo, se encuentra conformado por cuatro principios, que son: Especificar objetivos adecuados, identificar y analizar los riesgos, evaluar el riesgo de fraude, identificar y analizar cambios significativos.

***Actividades de Control:*** Son tareas diseñadas e implementadas a través de las políticas internas con el propósito de coadyuvar al logro de los objetivos y metas organizacionales. Estas actividades son realizadas en todos los niveles y funciones de la organización. Los trabajadores de una empresa además de procesar, analizar y depurar datos, tienen la obligación de intercambiarlos, creando un vínculo entre los procesos operativo, administrativo y financiero de la estructura organizacional que resulta indispensable para la estructura, implementación y eficacia del proceso de control internos. Además, este componente cuenta con tres principios, tales como: Seleccionar y desarrollar actividades de control y controles generales de tecnología, implementar a través de políticas y procedimientos.

***Información y Comunicación:*** Este componente hace referencia a la forma en que las áreas operativas, administrativas y financieras de la organización identifican, capturan e intercambian información. La información es necesaria para que la entidad lleve a cabo las responsabilidades de control interno que apoyan el cumplimiento de los objetivos. La gestión de la empresa y el progreso hacia los objetivos establecidos implican que la información es necesaria en todos los niveles de la empresa. En este sentido, la información financiera no se utiliza solo para los estados financieros, sino también en la toma de decisiones. Por otro lado, este componente cuenta con tres principios que son: Utilizar información relevante, comunicar internamente y externamente

**Actividades de Monitoreo:** Envuelve las actividades establecidas por la administración para la revisión y supervisión de la ejecución de las operaciones de la organización en relación con el plan estratégico general, incluyendo un nivel aceptable de riesgo. Las actividades de monitoreo consideran tanto las medidas de rendimiento que demuestran el progreso hacia el logro de los objetivos del negocio como las metas estratégicas a largo plazo; así como las métricas de riesgo para asegurar que el riesgo se mantiene en niveles aceptables. Así mismo, se encuentra conformado por dos componentes: Lleva a cabo evaluaciones permanentes y/o separadas, evaluar y comunicar las deficiencias (p. 4-5)

### **Auditoria Financiera**

Es un proceso realizado por auditores independientes o expertos, que someten a examen y verificación la información económica y financiera contenida en los estados financieros en su conjunto, procesada según principios de contabilidad generalmente aceptados que en nuestro país son las normas internacionales de información financiera (NIIF), con el objetivo de que emitan su opinión mediante un dictamen de auditoría sobre la razonabilidad o fiabilidad de las cifras.

El examen exige la comprobación de la legalidad y regularidad en la utilización de los recursos, tomando evidencias mediante el uso de técnicas y procedimientos planificados y siguiendo con rigurosidad los lineamientos establecidos en las normas internacionales de auditoría. Aunque la opinión del auditor refuerza la credibilidad en los estados financieros, los usuarios de éstos no pueden suponer que la opinión del auditor represente una seguridad sobre la futura viabilidad de la entidad, o sobre la eficiencia o eficacia con que la gerencia haya conducido las actividades de la entidad. (Manrique, 2019, p.16)

### **Objetivos**

Según los autores Lara, Brucil & Saráuz mencionan que la auditoria financiera tiene los siguientes objetivos:

- Determinar si los estados financieros están adecuadamente presentados en las fechas y periodos indicados.
- El principal objeto de una auditoría externa o interna en la ejecución de las actividades del control interno, es eliminar las cinco causas de distorsión de los hechos: ignorancia, influencias personales, interés propio, negligencia o incluso deshonestidad.

## **Importancia**

La Auditoría Financiera, evalúa, hace seguimiento detallado de los procedimientos que ejecuta la empresa su eficiencia, eficacia y efectividad son de gran apoyo para incrementar el grado de confianza de los usuarios de los estados financieros, considerándose una herramienta para la rendición de cuentas y de evaluación para la realización de la auditoría.

Es aquí que surge la vital importancia de la auditoría financiera porque es un elemento fundamental en la administración que ayuda y coadyuva en la obtención y proporcionamiento de información contable-financiera, permitiendo conocer la marcha y evolución de la organización como punto de referencia para guiar su destino. (Santillana, como se citó en Peñuela, 2017, p.7)

## **Examen Especial**

El artículo 19 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado (2021), establece que el examen especial es aquella evaluación que se realiza con la finalidad de verificar, estudiar y evaluar aspectos limitados o de una parte de las actividades relativas a la gestión financiera, administrativa, operativa y medio ambiental, con posterioridad a su ejecución. Un examen especial es una evaluación de control interno similar a una auditoría, con la diferencia de que el primero es limitado, es decir, se encarga únicamente de analizar, examinar o evaluar un determinado grupo, cuenta o proceso, para a través de ello poder verificar el manejo adecuado de los recursos y el cumplimiento de la normativa legal vigente.

Según Narvárez C. (2020) nos dice que: “El examen especial es conocido como una herramienta que ejecuta la revisión minuciosa de las operaciones efectuadas, es aplicada en cada rubro contable, permitiendo obtener información concerniente de todo el proceso para corrección o mejoramiento y saber en qué situación económica se encuentra la entidad.”

## **Importancia**

Este proceso que evalúa las operaciones realizadas por una entidad, es de gran importancia ya que ayuda a detectar o prevenir errores en la utilización de los recursos de la empresa.

El examen especial, es de suma importancia pues es un instrumento que le permite a la dirección de una determinada empresa como al personal en general de la misma, tener un panorama completo de cómo una simple actividad que se realiza de forma cotidiana o el manejo

de un saldo contable puede afectar a los estados financieros como a la consecución de metas propuestas u objetivos planteados por organización. (Gutiérrez, et.al., 2020, p. 130)

### **Objetivos**

- Comprobar el cumplimiento de las disposiciones tanto legales, reglamentarias como normativas que regulan la ejecución del proceso.
- Evaluar si los proyectos fueron realizados de acuerdo con la planificación y si se cumplieron los objetivos que se plantearon.
- El examen especial tiene como objetivo la verificación y análisis del buen manejo de los recursos con los que cuenta la entidad, además de contrastar el cumplimiento de la normativa.

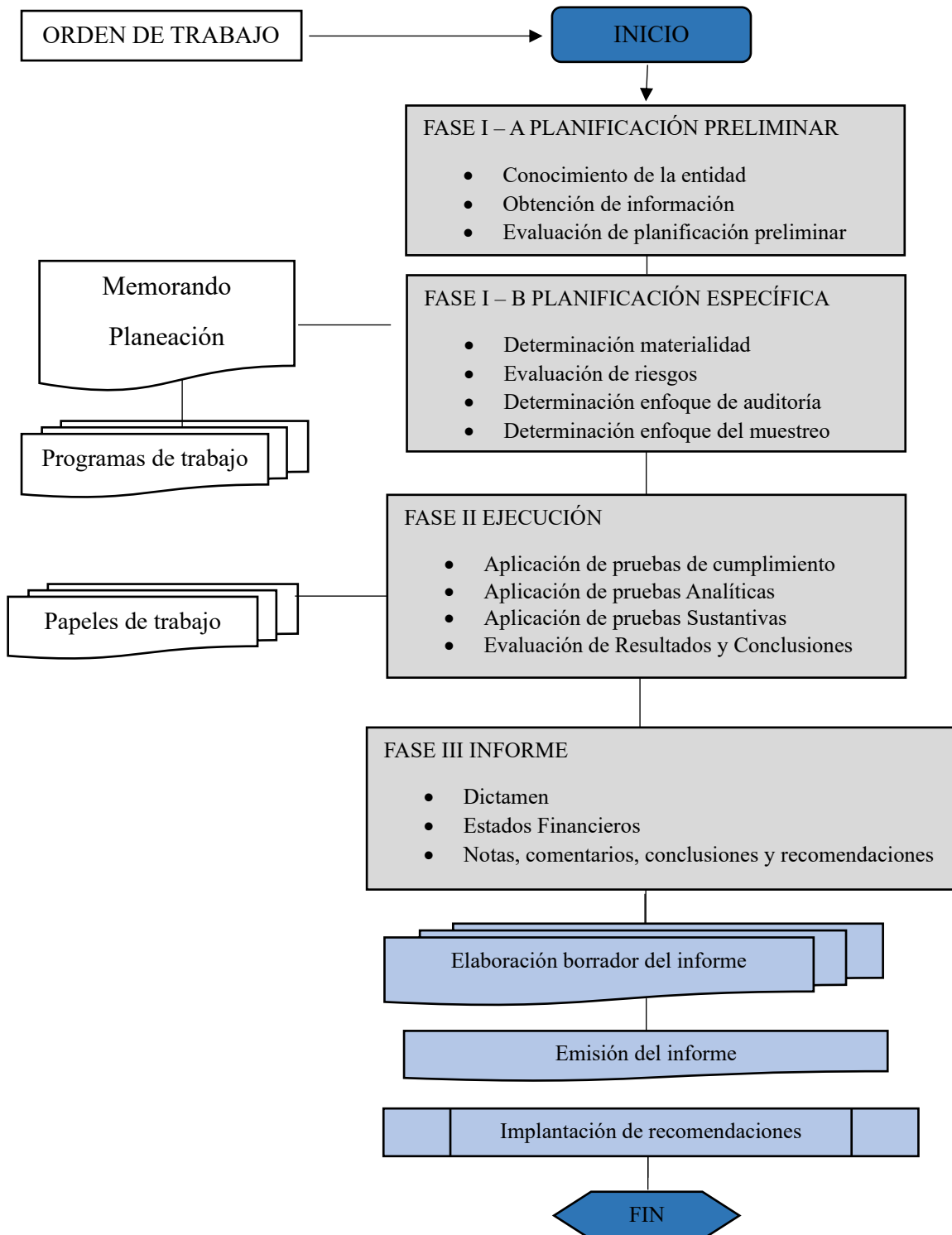
### **Alcance**

Según Gutiérrez, et. al. (2020) el examen especial tiene un alcance limitado, en el que su análisis se enfoca en un determinado grupo de las operaciones de la empresa, pues se busca mejorar las mismas, mediante la atención de este análisis específico, generando un informe, mismo que contendrá los respectivos comentarios, conclusiones o recomendaciones del proceso. (p.133)

El propósito principal del Examen Especial es evaluar la eficiencia, eficacia y economía de la entidad, en donde se planificara, ejecutara procesos para evaluar el Control Interno y así obtener los resultados, en donde se observan los hallazgos significantes con la finalidad de comprobar y evaluar el manejo de la información financiera y de gestión del área a examinar verificando que se cumplan las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, buscando el cumplimiento de sus operaciones financieras y de gestión con total transparencia y responsabilidad.

## Fases del Examen Especial

Las fases que comprende el examen especial son las siguientes:



## **Fase I: Planificación**

Es el proceso ordenado en etapas, definiendo objetivos para cada una y los medios que se necesitan para llevar a cabo las acciones necesarias a fin de alcanzar los objetivos deseados. De tal manera que, solo una vez que se puedan tener los objetivos y los medios, podrán emprender la ejecución del plan o proyecto. (Burdilesa y Sminian, 2019, como se citó en Burgos y Fajardo, 2021, pp.13-14)

### **Carta compromiso**

Es un documento en el cual la empresa de auditoría se responsabiliza de cumplir con lo presentado en la propuesta técnica y una vez aceptada la misma no se puede cambiar el compromiso ya establecido. Uno de los objetivos de la carta de compromiso, es el de evitar malos entendidos entre la empresa de auditoría y el cliente dejando en claro las responsabilidades de las partes involucradas, la legislación aplicada, el reglamento, las directivas e instructivos a utilizar en el momento de efectuar la auditoría.

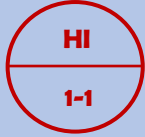
Antes de iniciar la prestación de un servicio de auditoría, es parte de la práctica profesional formalizar el contrato de la prestación del servicio mediante una carta, denominada Carta de Compromiso, en la cual la empresa auditora especifica la naturaleza y el alcance del trabajo, la responsabilidad del auditor, la fecha en que se entregará el informe y el costo de la auditoría.

### **Orden de trabajo**

Para Gutiérrez et al. (2020) un orden de trabajo es un documento escrito que se detalla todas las instrucciones para la realización de la auditoría y es facultada por el auditor, supervisor, jefe de equipo y demás miembros que inicien las labores, el contenido que posee es:

- Objetivo, es decir que se pretende alcanzar.
- Alcance de la auditoría, hasta qué punto se aplicará las pruebas.
- Nómina de miembros del equipo de auditoría encargados del trabajo.
- Tiempo estimado en la ejecución.
- Instrucciones específicas para la elaboración del trabajo de auditoría. (p. 134)

## Hoja de Índices

<b>Empresa XXX</b> <b>Examen Especial</b> <b>Período: .....</b> <b>Hoja de Índices</b>		
<b>Índice</b>	<b>Papel de trabajo</b>	
<b>OT</b>	Orden de Trabajo	
<b>NI</b>	Notificación Inicial	
<b>HM</b>	Hojas de Marcas	
<b>HI</b>	Hojas de Índice	
<b>HDT</b>	Hoja de Distribución de Tiempo	
<b>F.1</b>	<b>FASE I PLANIFICACIÓN</b>	
<b>PP</b>	<b>PLANIFICACIÓN PRELIMINAR</b>	
<b>PE</b>	<b>PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA</b>	
<b>PE-1</b>	Reporte de la Planificación Específica	
<b>F.2</b>	<b>FASE II EJECUCIÓN</b>	
<b>PA-1</b>	Programa de Auditoría	
<b>CCI-1</b>	Cuestionario De Control Interno	
<b>ECI-1</b>	Resultado de la Evaluación de Control Interno	
<b>NCI-1</b>	Narrativa de Evaluación de Control Interno	
<b>CS-1</b>	Cédula Sumaria	
<b>CA-1</b>	Cédula Analítica	
<b>F.3</b>	<b>COMUNICACIÓN DE RESULTADOS</b>	
<b>EI</b>	Elaboración del Informe	
<b>CI</b>	Comunicación del Informe	
<b>Elaborado por:</b>		<b>Revisado por:</b>
		<b>Fecha:</b>



## Hoja de marcas

“Las marcas del examen especial son aquellos signos o símbolos convencionales que el auditor utiliza para identificar y explicar los procedimientos del examen realizados en los componentes de los estados financieros”. (Manrique, 2019, p. 219)

Manrique (2019) nos menciona que: “Estas marcas deben ser sencillas, claras y fáciles de distinguir. Se utilizarán en todos los papeles de trabajo y en los registros y documentos revisados; y, serán escritas con color rojo con el objeto de facilitar la supervisión del trabajo, además, es recomendable que se coloquen a la derecha o debajo de la cifra verificada”.

El auditor normalmente se basa en los documentos recibidos en la entidad, de terceros ajenos a la entidad y los confeccionados por él, por lo que no puede dejar constancia descriptiva de la tarea realiza porque se realizaría una repetición innecesaria, mayor tiempo utilizado e incremento de papeles de trabajo. (Cubero, 2019)

Empresa XXX		HM																		
Hoja de Marcas		1-1																		
Período: .....																				
	<table border="1"><thead><tr><th>Marcas</th><th>Significado</th></tr></thead><tbody><tr><td>Σ</td><td>Comprobado Sumas</td></tr><tr><td>√</td><td>Verificado</td></tr><tr><td>S</td><td>Documentación sustentatoria</td></tr><tr><td>€</td><td>Sumatoria Total</td></tr><tr><td>©</td><td>Valores no Registrados</td></tr><tr><td>S</td><td>Comparado con facturas</td></tr><tr><td>∅</td><td>Saldo no corroborado</td></tr><tr><td>⊖</td><td>Saldo Auditado</td></tr></tbody></table>	Marcas	Significado	Σ	Comprobado Sumas	√	Verificado	S	Documentación sustentatoria	€	Sumatoria Total	©	Valores no Registrados	S	Comparado con facturas	∅	Saldo no corroborado	⊖	Saldo Auditado	
Marcas	Significado																			
Σ	Comprobado Sumas																			
√	Verificado																			
S	Documentación sustentatoria																			
€	Sumatoria Total																			
©	Valores no Registrados																			
S	Comparado con facturas																			
∅	Saldo no corroborado																			
⊖	Saldo Auditado																			
<b>Elaborado:</b>	<b>Revisado:</b>	<b>Fecha:</b>																		

### A: Planificación Preliminar

De acuerdo a Gutiérrez et al. (2020) la planificación preliminar es la “visión general de la situación de la empresa obteniendo o actualizando información general y conociendo las principales actividades desarrolladas con el objeto de identificar las condiciones para desarrollar el trabajo de la auditoria” (p. 8).

**Conocimiento de la entidad**

Tiene el propósito de obtener o actualizar la información general sobre la entidad y las principales actividades, a fin de identificar globalmente las condiciones existentes para ejecutar la auditoría. Para obtener este conocimiento, se realizarán entre otras acciones:

- Visitar las oficinas e instalaciones de la entidad para obtener información general de las actividades y procesos observados con la identificación de los más relevantes.
- Indagar sobre la naturaleza de las principales actividades de la entidad, identificando el sector al que corresponden. (p. 36)

**Notificación inicial**

Es un documento que el jefe de equipo emite a la máxima autoridad de la entidad con la finalidad de comunicar el inicio del Examen Especial, con el propósito que se autorice al personal su completa colaboración y la entrega de información necesaria para el desarrollo de su trabajo. (Granda, 2020, pág. 17)

**Distribución de Actividades**

Es un documento en el cual la autoridad correspondiente designa por escrito a cada uno de los miembros del equipo de auditoría las actividades que van a realizar y el tiempo que se estime necesario para efectuar cada operación. (Granda, 2020, p.30)

<b>Empresa XXX</b> <b>Examen Especial</b> <b>Período: .....</b> <b>Hoja de Distribución de Actividades</b>					
<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Función</b>	<b>Siglas</b>	<b>Actividades</b>	<b>Tiempo</b>	<b>Firma</b>
<b>Elaborado por:</b>		<b>Revisado por:</b>		<b>Fecha:</b>	

**Reporte de Planificación Preliminar.**

Para León (2012, como se citó en Vélez, 2021) la planificación preliminar tiene como propósito obtener o actualizar la información general sobre la empresa y las principales actividades sustantivas y adjetivas; y constituyen un proceso definido como completo que empieza con la elaboración del programa de trabajo (entrevista hasta lograr un enfoque global

de la auditoría) y los componentes sobre los cuales se efectuará la evaluación de control interno, el reporte ayudará a la obtención de:

- Antecedentes de la empresa.
- Motivo del examen especial.
- Objetivos del examen especial,
- Alcance del examen especial.
- Conocimiento de la entidad.
- Base legal de la entidad
- Estructura orgánica.
- Misión, visión y objetivos de la organización.
- Monto a evaluarse.
- Servidores relacionados con el examen.
- Tiempo que se requiere para el examen.
- Recursos requeridos.
- Producto a obtenerse.
- Matriz de evaluación preliminar del riesgo del examen.
- Firmas de responsabilidad de quien prepara y quien aprueba el examen. (p. 17)

### **Evaluación Preliminar de riesgo**

La matriz de riesgos del examen especial nos permite recoger en un solo papel los riesgos detectados durante el proceso del examen, la evaluación que se ha dado a los mismos, su tratamiento durante el encargo y el posible impacto que han tenido en el informe. (Ramón y Serrano, 2019, pág. 59)

De igual manera, Ramón y Serrano (2019) establece que la matriz de riesgos es de suma importancia, pues, permite al auditor enfocar su trabajo hacia la disminución de los riesgos de auditoría, facilitando de esta manera el cumplimiento de los objetivos establecidos en las Normas Internacionales de Auditoría, al mismo tiempo que mejora la asignación de recursos, minimizando los costes vinculados al encargo, mejorando por tanto la rentabilidad, aspecto que es decisivo en un entorno altamente competitivo, como es el mercado de la auditoría de cuentas.

<b>Empresa XXX</b> <b>Examen Especial</b> <b>Período: .....</b> <b>Matriz de Evaluación de Riesgos</b>				
Componente	Riesgo y su fundamento		Enfoque de auditoría	
	Inherente	Control	Pruebas de cumplimiento	Pruebas sustantivas
<b>Elaborado por:</b>		<b>Revisado por:</b>		<b>Fecha:</b>

## **B: Planificación Específica**

Es una etapa del proceso de auditoría, el objetivo principal de esta es la evaluación del control interno de la entidad a fin de obtener información adicional que se requiera y evaluar los riesgos que posee la auditoría en ese momento; permitiendo seleccionar cada uno de los procedimientos, técnicas o métodos que se aplicará en esa fase. (Gutiérrez ,2020, p.9)

### **Control Interno**

Es un proceso, ejecutado por la junta directiva o consejo de administración de una entidad, por su grupo directivo es decir gerencial y por el resto del personal, diseñado específicamente para proporcionarles seguridad razonable de conseguir: Efectividad y eficiencia de las operaciones, suficiencia y confiabilidad de la información financiera, cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables. (Estupiñán, 2015, p.25)

### **Objetivos de Control Interno**

Lara (2019) los objetivos del control interno están directamente relacionados con los objetivos de la organización, tales como:

- Proteger y salvaguardar los bienes y otros activos contra pérdidas, ya sea por fraudes o errores no intencionales.
- Asegurar el grado de confiabilidad del flujo de información que puedan utilizar los administradores como base para planificar, dirigir y controlar.
- Promover y optimizar la eficiencia, eficacia, transparencia y economía en las operaciones de la entidad.
- Impulsar la adhesión a la política establecida por la administración de la entidad. (p. 67)

## Elementos

De acuerdo a Lara (2019) el sistema de control interno está conformado por ocho componentes:

- “Ambiente de control.
- Establecimiento de objetivos.
- Identificación de eventos.
- Evaluación del riesgo.
- Respuesta al riesgo.
- Actividades de control.
- Información y comunicación.
- Monitoreo” (p. 68).

## Componentes de Control Interno

Según Avila y Mendoza (2017, como se citó en Burgos y Fajardo, 2021) indican los siguientes componentes:

***Entorno de Control.*** Es el elemento que coordina las funciones, el cumplimiento, estatutos y ética moral para mejorar el comportamiento y el trabajo en equipo personal de como establecer e incluir reglas éticas.

***Evaluación de los Riesgos.*** Permiten monitorear los procesos del establecimiento donde se realizan análisis efectuados por la gerencia, tomando en cuenta las políticas, procesos de información, controles físicos e indicadores de rendimiento en relación con los objetivos de la entidad.

***Información y Comunicación.*** Permite identificar, evaluar y establecer las medidas de respuestas a los riesgos. Existen dos clases de comunicación la interna y externa, estos tipos dan a conocer al personal lo importante que es el control interno.

***Supervisión.*** Las personas encargadas de la entidad y sus colaboradores tienen la responsabilidad de monitorear o valorar constantemente las actividades y procesos que realicen, a fin de poder comprobar la eficiencia y eficacia de los procesos que estén llevando para conocer los hallazgos y obtener sistemas apropiados que permitan tener un control eficiente en la contabilización de los bienes. (pp. 20-22)

**Métodos.** Según Manrique (2019) el proceso de documentar se suele realizar de distintas maneras:

**Descripciones Narrativas.** Consiste en describir las diferentes actividades de los departamentos, funcionarios y empleados y demás personal que intervienen en el sistema de control interno.

**Diagrama de Flujo.** Consiste en la preparación de los procedimientos de cada uno de los departamentos, pues este diagrama pone el manifiesto cualquier deficiencia en el entendimiento del sistema que le consiente al auditor identificar las características de control más relevantes.

**Cuestionario.** Es una herramienta que permite documentar el control interno, pues están formulados de manera que la respuesta a cada pregunta sea un Si o un No, cuando la respuesta afirmativa quiere decir que existe un nivel de control satisfactorio y la negativa que hay debilidad en el control y debe investigarse a profundidad el problema encontrado. (pp. 15-165)

**Matriz de Decisiones por Componentes.** La preparación de una matriz para calificar los riesgos por componentes significativos es obligatoria en el proceso de auditoría y debe contener lo siguiente:

- o Componente analizado.
- o Riesgos y fundamentación.
- o Controles claves.
- o Enfoque esperado de la auditoría, de cumplimiento y sustantivo

<b>Empresa XXX</b> <b>Examen Especial</b> <b>Período: .....</b> <b>Matriz de Decisiones por Componentes</b>				
Componente	Calificación de riesgo		Afirmaciones	Enfoque de auditoria
	Inherente	Control		
<b>Elaborado por:</b>		<b>Revisado por:</b>		<b>Fecha:</b>

## Fase II: Ejecución

La fase de ejecución tiene como propósito cubrir todos los riesgos y lograr los objetivos, identificando los pasos y métodos requeridos para llevar a cabo la auditoría. Se deben incluir los recursos técnicos, humanos y financieros necesarios para llevar a cabo este proceso. (Cubero, 2019, p. 178)

De igual manera, Cubero (2019) menciona en esta etapa se ejecuta la auditoría, ya que en esta instancia aparecen los hallazgos y se recopila toda la evidencia necesaria, competente y relevante, en base a los procedimientos definidos en cada programa; evidencia que sustenta las conclusiones y recomendaciones del informe. (p. 178)

**Programa de Auditoría.** Es el resultado de la planificación y presenta etapa por etapa los procedimientos detallados del trabajo del auditor, es decir, es un esquema detallado del trabajo que se realizará y los procedimientos que se emplearán, determinando la extensión y la oportunidad en que serán aplicados, así como los papeles de trabajo que han de ser elaborados. (Cubero, 2019, p. 116)

### *Programa de auditoria*

<b>Empresa XXX</b>				
<b>Examen Especial</b>				
<b>Período: .....</b>				
<b>Programa de Auditoria</b>				
<b>Componente</b>				
<b>Subcomponente</b>				
<b>N°</b>	<b>Objetivos y Procedimientos</b>	<b>Referencia</b>	<b>Elaborado por</b>	<b>Fecha</b>
<b>Objetivos</b>				
<b>Procedimientos</b>				
<b>Elaborado:</b>		<b>Revisado:</b>		<b>Fecha:</b>

**Cuestionario de Control Interno.** Este método consiste en diseñar cuestionarios con base en preguntas que deben ser contestadas por los funcionarios y personal responsable de las distintas áreas de la empresa bajo examen. Las preguntas son formuladas de tal forma que la respuesta afirmativa indique un punto óptimo en el sistema de control interno y una respuesta negativa indique una debilidad o un aspecto no muy confiable.

La aplicación del cuestionario permite servir de guía para el relevamiento y la determinación de las áreas críticas de una manera uniforme facilitando la preparación de las

cartas de control interno. No obstante, existen algunas limitaciones que el encargado de la auditoría debe subsanar, tales como:

- Adaptación a los procedimientos y naturaleza de las operaciones de la empresa bajo examen, que no siempre pueden preverse en un cuestionario estándar.
- Limitación para incluir otras preguntas de acuerdo a la experiencia del auditor que está efectuando el relevamiento por este método.

<b>Empresa XXX</b> <b>Examen Especial</b> <b>Período: .....</b> <b>Cuestionario de Control Interno</b>						
<b>Componente:</b> <b>Subcomponente:</b>						
N°	Preguntas	Respuestas		Valoración		Comentario
		SI	NO	PT	CT	
1						
2						
	<b>Total</b>					
<b>Elaborado:</b>		<b>Revisado:</b>			<b>Fecha:</b>	

### Evaluación de Riesgos

Según Manrique (2019). El riesgo del examen especial es el nivel de incertidumbre que un auditor acepta o admite como válido al momento de emitir su opinión. El riesgo del examen especial se ve influenciado por distintas situaciones y hechos cuya identificación y evaluación contribuyen a que el auditor planifique los procedimientos que le permitan reducir el riesgo a niveles aceptables, entendiendo por dicho nivel el que le permite emitir una opinión adecuada. (pág. 64)

**Componentes del riesgo.** - Los tres elementos componentes del riesgo del examen especial antes citados dan origen a los siguientes riesgos:

**Riesgo inherente.** - es la susceptibilidad de que el saldo de una cuenta o una clase de transacciones contengan errores que puedan ser importantes, individualmente o al acumularse con errores de otros saldos o transacciones, antes de considerar a los controles internos relacionados.

**Riesgo de control.** - es el riesgo de que un error pueda presentarse en el saldo de una cuenta o clase de transacciones y que sea importante individualmente o al



acumularse con errores de otros saldos o transacciones, no pueda ser prevenido o detectado y corregido en el periodo adecuado por los sistemas de control interno y contable

**Riesgo de detección.** - es el riesgo de que los procedimientos sustantivos del auditor no detecten un error que exista en el saldo de una cuenta o clase de transacciones, que pueda ser importante individualmente o al acumularse con errores de otros saldos o transacciones. (Manrique, 2019, pág. 65- 69)

Resulta apropiado evaluar globalmente el riesgo del examen especial en cuatro grados:

- Mínimo.
- Bajo.
- Moderado y Alto. (p. 70)

<b>Nivel de Riesgo de Control</b>		
<b>Alto</b>	<b>Moderado</b>	<b>Bajo</b>
<b>15% - 50%</b>	<b>51% - 75%</b>	<b>76% - 95%</b>
<b>Bajo</b>	<b>Moderado</b>	<b>Alto</b>
<b>Nivel de Confianza</b>		
<b>Elaborado:</b>	<b>Revisado:</b>	<b>Fecha:</b>

### **Papeles de Trabajo**

De acuerdo con Manrique (2019) señala, “los registros llevados por el auditor sobre los procedimientos seguidos, las pruebas realizadas, las informaciones obtenidas y las conclusiones alcanzadas relativas a su examen”. (pág. 209)

Por tanto, los papeles de trabajo pueden incluir programas de trabajo, análisis, memorándums, cartas de confirmación y salvaguarda, resúmenes de documentos del cliente, y cédulas o comentarios preparados u obtenidos por el auditor.

Deben ser firmados por los encargados de su elaboración, revisión y supervisión. (Manrique, 2019, pág. 209)

**Cédulas Narrativas**

Para Manrique (2019) menciona que la cédula narrativa se utiliza para narrar los hechos obtenidos en el transcurso del trabajo realizado por el auditor mediante comentarios, conclusiones y recomendaciones, en los que se describen la situación de un elemento auditado y las condiciones en que están al momento de la evaluación. (p. 218)

<b>Empresa XXX</b> <b>Examen Especial</b> <b>Período: .....</b> <b>Narrativa de Evaluación del Sistema de Control Interno</b>		
<b>Componente</b>		
<b>Subcomponente</b>		
<b>Comentario</b>	<p>Luego de evaluar el cuestionario de control interno se determinó que la Empresa XXX., no mantiene capacitaciones permanentes a sus empleados por lo que desconoce de la Norma de Control Interno N.º XXX Capacitación y entrenamiento continuo, que en su parte pertinente dice “Los directivos de la entidad promoverán en forma constante, entrenamiento servidores en todos los niveles de la entidad, a fin de actualizar sus conocimientos, obtener un mayor rendimiento”</p>	
<b>Conclusión</b>	<p>Se debe realizar capacitaciones permanentes para el personal responsable del área de compras, lo cual contribuirá en el desempeño eficiente de sus funciones como por ejemplo al momento de adquirir la mercadería.</p>	
<b>Recomendación</b>	<p>Al Gerente General: Autorizar las capacitaciones constantes a los empleados de la empresa de manera que éstos realicen sus labores de manera eficiente y eficaz.</p>	
<b>Elaborado:</b>	<b>Revisado:</b>	<b>Fecha:</b>

**Cédulas sumarias.**

Las cédulas sumarias son elaboradas por el auditor que contiene básicamente las que además de relacionarse directamente con un rubro de los estados financieros, detallan las partidas o subcuentas que las conforman como analíticas, además, contiene los datos en forma global o general de las cifras o procedimientos determinados. (p. 218)

**Empresa XXX**  
**Examen Especial**  
**Período: .....**  
**Cédula Sumaria**

**Componente:**  
**Subcomponente:**

Rubros	Saldo según Estado Financiero	Ajuste y reclasificación	Saldo según auditado
<b>Caja</b>	\$ xxxxxxxx ✓		\$ xxxxxxxx ✓
<b>Bancos</b>	\$ xxxxxxxx ✓		\$ xxxxxxxx ✓
<b>Inv. de mercadería</b>	\$ xxxxxxxx ✓		\$ xxxxxxxx ✓
<b>TOTAL</b>	\$ xxxxxxxx Σ		\$ xxxxxxxx Σ

**Comentario:** El saldo de las cuentas caja - bancos según verificación por Examen Especial es de \$ xxxxxxxx es razonable y confiable de acuerdo con los estados financieros.

Σ = Suma  
 ✓ = Verificado  
 @ = Saldo Auditado

<b>Elaborado:</b>	<b>Revisado:</b>	<b>Fecha:</b>
-------------------	------------------	---------------

**Cédulas analíticas**

Se derivan de las cédulas sumarias y contienen fundamentalmente los análisis de cada una de las subcuentas o partidas que conforman la sumaria.

En estos papeles el auditor hace constar las pruebas del examen especial que ha aplicado en cuanto a extensión y períodos examinados.

Contiene el análisis de cada una de las cuentas que forma parte de la cédula sumaria en ellas representan todos los aumentos y disminuciones que ha experimentado la cuenta en su saldo original, como resultado de los cambios sufridos como producto de los ajustes y reclasificación. (Manrique, 2019, pág. 219)

**Empresa XXX**  
**Examen Especial**  
**Período: .....**  
**Cédula Analítica**

**Componente:**  
**Subcomponente:**

Meses	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo
Enero	XXXXXXXX ✓	XXXXXXXX ✓	XXXXXXXX ✓	XXXXXXXX ✓
Febrero	XXXXXXXX ✓	XXXXXXXX ✓	XXXXXXXX ✓	XXXXXXXX ✓
<b>TOTAL</b>	XXXXXXXX Σ	XXXXXXXX Σ	XXXXXXXX Σ	XXXXXXXX Σ

**Comentario:** La empresa auditada, respecto al componente Activo Corriente a la cuenta Caja guarda exactitud tanto en los mayores como en los Estados Financieros, esto nos permite confirmar que el saldo que ofrecen es razonable

Σ = Suma  
 ✓ = Verificado  
 @ = Saldo Auditado

<b>Elaborado:</b>	<b>Revisado:</b>	<b>Fecha:</b>
-------------------	------------------	---------------

**Hallazgos del examen especial**

Según Manrique (2019). Los hallazgos del examen especial revelan presuntos errores, deficiencias o irregularidades identificadas y evidenciadas como resultado de la aplicación de los procedimientos del examen.

Deben elaborarse sobre la base de hechos determinados y redactarse utilizando un lenguaje sencillo que refiera su contenido en forma objetiva y concisa. (pág. 125-126)

**Elementos de los hallazgos**

- **Condición.** Son los hechos que describen los errores, las deficiencias o las irregularidades detectadas. Está referida a la situación advertida y debe estar sustentada con la evidencia.
- **Criterio.** Es la norma, disposición o parámetro de medición aplicable a la condición.
- **Efecto.** Es el perjuicio identificado, resultado adverso o riesgo potencial, ocasionado como consecuencia de haberse producido la condición

- **Causa.** Es la razón o motivo que dio lugar al hecho deficiente detectado; que se consignará cuando haya podido ser determinada a la fecha de la comunicación del hallazgo.

### **Pruebas del Examen Especial**

Según el autor Manrique (2019) señala las siguientes:

“El auditor deberá obtener las evidencias del Examen Especial a través de dos tipos de pruebas que pueden ser pruebas de cumplimiento o funcionamiento y pruebas sustantivas o de validación”.

**Las pruebas de cumplimiento.** - Son las que tratan de obtener evidencia sobre el cumplimiento y aplicación correcta de los procedimientos complementarios del control interno, principalmente de los sistemas específicos que enlazan transacciones; tienen el propósito de comprobar si las formas de operar corresponden realmente a los procedimientos establecido.

**Pruebas sustantivas.** - son aquellos procedimientos que proporcionan evidencia directa sobre la verdad o validez de las transacciones y saldos que descansan en los registros contables o en los estados financieros.

Para ello es necesario considerar la revisión selectiva del sustento de las operaciones. Estas pruebas están orientadas a verificar el sustento de los saldos o cifras que aparecen en los estados financieros.

**Pruebas analíticas o de detalle de movimientos y transacciones.** - Son los procedimientos al detalle mediante el seguimiento (rastreo) de las transacciones realizadas o de las estimaciones contables, desde su origen hasta su culminación y correcta exposición de su saldo en los estados financieros. (pág.150-151)

### **Técnicas del examen especial**

Son herramientas o métodos prácticos de investigación y prueba que el auditor emplea a base de su criterio, a fin de obtener las evidencias necesarias de auditoría para fundamentar su opinión en el informe, y a su vez le sirven como base razonable para emitir opinión sobre los estados financieros en el dictamen de auditoría. Su empleo se basa en el criterio o juicio profesional, según las circunstancias. Está conformado por el método analítico y de investigación para la elaboración del informe. (Manrique, 2019, p. 142)

**Tipos de técnicas.** - Existen diferentes clases de técnicas, pero las más utilizadas son las siguientes:

- **Observación.** – El auditor verifica los aspectos físicos durante la ejecución de las operaciones, pudiendo evidenciar como el personal realiza las operaciones.
- **Revisión selectiva o pasar revista.** - Examen ocular rápido, con el fin de separar mentalmente asuntos que no son típicos o normales.
- **Rastreo.** - Seguimiento de una operación dentro de un proceso, a fin de conocer y evaluar su ejecución.
- **Análisis.** - Determina la composición o contenido del saldo y verifica las transacciones de la cuenta durante el período, con el propósito de establecer su propiedad y conformidad con criterios normativos y técnicos.
- **Indagación.** - Consiste en obtener información verbal a través de averiguaciones y conversaciones.

Las respuestas a muchas preguntas, que se relacionan entre sí, pueden suministrar elementos de juicio muy satisfactorio, si todo fuese razonable y muy consistente.

- **Comprobación.** - Verificación de la evidencia que sustenta una transacción u operación, para comprobar la legalidad y autenticidad de las operaciones realizadas por la entidad.
- Cubero, T (2019)

### **Fase III: Comunicación de resultados**

Es la última fase del proceso de la auditoría, sin embargo, se cumple durante todo el desarrollo del examen especial, en la cual se completará el desarrollo de cada hallazgo significativo y está dirigida a los funcionarios de la entidad examinada con el propósito de que presenten la información verbal o escrita respecto a los asuntos observados. Además, esta fase comprende la redacción y revisión final del informe borrador, el cual será elaborado en el transcurso del examen, a fin de que el último día de trabajo en el campo y previa convocatoria, se comunique los resultados mediante la lectura del borrador del informe a las autoridades y funcionarios responsables de las operaciones examinadas, de acuerdo a la normativa pertinente. (Falconí et al., 2018, p. 80)

### **Informe del examen especial**

Según Manrique (2019) señala lo siguiente “es el documento final que redactan los auditores después de la realización completa el examen especial, donde señalan la situación económica de la empresa y donde muestran su opinión sobre la realidad económica de ella.

Es el mensaje del auditor sobre el trabajo que ha hecho y cómo lo ha realizado, así como de los resultados obtenidos. Contiene la opinión sobre la confiabilidad de los estados financieros”. (pág. 222)

**Tipos de Informe.** Existen dos tipos de informe que son los siguientes:

**Informe Corto.** Es el documento formulado por el auditor para comunicar los resultados, cuando se practica una auditoría financiera en la cual los hallazgos no sean relevantes ni se desprendan responsabilidades, este informe contendrá: Dictamen Profesional sobre los estados financieros e información financiera complementaria, los estados financieros, las notas a los estados financieros, el detalle de la información financiera complementaria.

**Informe Extenso o Largo.** Para Montanini (2019) este documento prepara el auditor al finalizar el examen para comunicar los resultados, en él constan el Dictamen Profesional sobre los estados financieros e información financiera complementaria, los estados financieros, las notas a los estados financieros, el detalle de la información financiera complementaria, y los resultados del examen especial realizados. (p. 262)

**Estructura del Informe.** Para la elaboración de un informe de examen especial se debe considerar lo siguiente:

### ***Carátula***

Para Cubero (2019) la carátula contendrá el logotipo de la empresa a ser examinada, programa, proyecto, componente, actividad, unidad, área o rubro analizado y el alcance correspondiente. De igual manera se incluirá el código asignado a la auditoría, el año y el número secuencial. (p. 213)

### ***Detalle de abreviatura utilizadas***

Es el detalle de todas las abreviaturas utilizadas en la redacción del informe y se las incluye al inicio, y sirve para que el lector o usuario del informe se familiarice con las mismas. (Granda, 2020, p. 48)

### ***Índices***

Se presenta el contenido del informe en relación con los asuntos que lo conforman y el número de la página correspondiente. (Cubero, 2019, p. 213)

## ***Capítulo I- Información Introdutoria***

Cubero (2019) indica que en este capítulo se constan los datos más importantes como es el motivo, alcance y naturaleza de la auditoría; el enfoque y los indicadores utilizados, que servirán de base para una mejor comprensión y apreciación del lector, de los enfoques de la auditoría.

Tales como:

- Motivo
- Objetivo
- Alcance
- Identificación de la entidad
- Base legal
- Estructura orgánica
- Objetivo de la entidad
- Componentes auditados y financiamiento (p. 213)

***Capítulo II- Resultados de Auditoría.*** Constan los comentarios, conclusiones y recomendaciones, relacionados con la Evaluación del Sistema de Control Interno. (Cubero, 2019, p. 214)

***Capítulo III- Opinión de Auditoría.*** La opinión de auditoría se realiza en base a los estados financieros. También, se realiza comentarios, conclusiones y recomendaciones sobre los hallazgos que se hayan encontrado en la auditoría.

### ***Comentarios.***

Son narraciones de los hallazgos significativos detectados por los auditores en una auditoría hacia los estados financieros, a nivel del control interno, componentes examinados y de aspectos legales que tengan una posible magnitud en las incorrecciones que puedan afectar los estados financieros. (Vásquez, 2018, p. 137)

### ***Conclusiones.***

Juicios profesionales del auditor basados en los hallazgos luego de evaluar los atributos y obtener la opinión de la entidad. Así mismo, las conclusiones se refieren a las irregularidades, deficiencias o aspectos negativos de las operaciones, actividades y asuntos examinados



descritos en los comentarios correspondientes, permitiendo fundamentar la determinación de responsabilidades. (Granda, 2020)

### ***Recomendaciones.***

Se elaboran mediante sugerencias claras, sencillas, positivas y constructivas formuladas por los auditores, y se las realizan a fin de mejorar las deficiencias de control interno, incorrección material, errores o irregularidades; además las recomendaciones deberán ser dirigidas directamente a las personas encargadas de ejecutarlas. (Vásquez, 2018, p.139)

### ***Anexos.***

Según Cubero (2019) menciona que el informe con frecuencia requiere detalles e información que deben anexarse, tales como gráficos, cuadros, resúmenes, detalle de los funcionarios y el cronograma de cumplimiento de las recomendaciones. (p. 214)

### ***Dictamen.***

Manrique menciona que “el dictamen sobre los estados financieros de una empresa es el documento por el cual un profesional independiente expresa su opinión sobre dichos estados, basándose en el examen que ha realizado de ellos” (p. 223).

“El dictamen es el propósito y a la vez la conclusión de la auditoría” (Manrique, 2019, p. 223)

**Tipos de Dictamen.** Manrique (2019) afirma que existe los siguientes tipos de dictamen:

*Dictamen Limpio o Sin Salvedades.* Se expresa una opinión sin salvedades cuando el auditor concluya que los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de la entidad. Por otro lado, una opinión sin salvedades implica implícitamente que han sido determinados y expuestos de manera apropiada en los estados financieros.

*Dictamen con Salvedades.* Expresa que a excepción de los asuntos a los que se vaya a referir, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera, los resultados de operación y los flujos de efectivo, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados. Se puede afirmar que el auditor emitirá este tipo de dictámenes cuando por el resultado de su examen, concluya que:

- Cuando exista una falta de evidencias comprobatoria o limitaciones al alcance de la auditoria y que han dado lugar a que el auditor concluya que no puede expresar un dictamen sin salvedades.
- Cuando el auditor en base a su examen, considera que los estados financieros contienen una desviación de algún principio de contabilidad generalmente aceptado.
- Cuando el auditor expresa un dictamen con salvedades, debe declarar todas las razones más importantes en uno o más párrafos de explicación por separado.

*Dictamen Adverso o Negativo.* Contiene una afirmación en el sentido que los estados financieros no presentan razonablemente la situación financiera, los resultados de sus operaciones o los flujos de efectivo, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.

*Abstención de Opinión.* Una abstención de opinión consiste en no dar una opinión. Los auditores emiten una abstención siempre que no pueden formarse o no se han formado una opinión sobre la razonabilidad de la presentación de los estados financieros; así mismo, emiten abstenciones de opinión cuando una incertidumbre muy significativa afecta a los estados financieros. (pp. 230-234)

## 5. Metodología

**Método Científico.** – Se aplicó en la recopilación de la información teórica buscando conceptos sobre el examen especial en libros, revistas, sitios web, leyes y más disposiciones legales que rigen al sector comercial; mismo que ayudó a fundamentar y sustentar el marco teórico y se lo vinculó en la ejecución de la práctica del examen especial.

**Método Deductivo.** - La aplicación de este método permitió identificar y analizar aspectos generales como las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, Normas Internacionales de Auditoría y Marco Integrado de Control Interno. Modelo COSO III, aplicables al examen especial, señalando algunas observaciones y el estudio minucioso del rubro que fue objeto de análisis.

**Método Inductivo.** - Este método permitió analizar y evaluar las operaciones financieras efectuadas por la empresa durante el periodo sujeto a examen, con el fin de obtener conclusiones generales respecto a la razonabilidad de las cuentas examinadas.

**Método Analítico.** - Se aplicó al momento de analizar los documentos que sirvieron de respaldo en movimientos y registros de los rubros en estudio con el propósito de determinar las deficiencias en el control, verificando la razonabilidad de los saldos aplicando procedimientos de auditoría como son las cédulas analíticas del movimiento de cada uno de los rubros objeto de análisis.

### Técnicas

**Observación.** – Esta técnica se aplicó desde el inicio y durante todo el proceso investigativo ya que sirvió para reforzar la información respecto a la realidad en la que se encuentra la empresa, se verificó cada una de las respuestas dadas por los entrevistados y se constató la forma de ejecución de las diferentes operaciones contables de los componentes en estudio, con el fin de determinar la posición inicial del problema, permitiendo así la inspección física de documentos, registros y demás actividades realizadas por la entidad. Así mismo, se

utilizó para evaluar las funciones del personal y captar de forma directa el manejo de la información de la empresa, los procedimientos de control y constatar las distintas falencias que existen.

**Entrevista.** – Esta técnica se la aplicó al gerente, a la contadora y demás personal de la empresa para constatar que tengan relación con el proceso de registro y control de las cuentas que son objeto de examen, con el propósito de obtener datos relevantes, oportunos y reales de la empresa; y más específicos de los procedimientos aplicados en los movimientos contables.

**Revisión bibliográfica.** – Se utilizó para estructurar la fundamentación teórica del trabajo de integración curricular la misma que se obtuvo a través de información de libros, revistas. etc., relacionados con el tema de estudio.

## 6. Resultados

### Fase 1: Planificación

#### CARTA DE COMPROMISO

CC

1-1

Sr. Líder Antonio Cabrera Cabrera  
**GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA**  
Loja, 28 de noviembre 2022

De mi especial consideración:

Por este medio me complace saludarle y hacer de su conocimiento que he aceptado realizar el examen especial a la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, correspondiente al periodo 2021, el cual será realizado con el propósito de obtener y emitir una opinión real y objetiva de los estados financieros de su empresa.

El presente trabajo de examen especial deberá cumplir con los siguientes objetivos:

- Evaluar el control interno implementado para el componente activo corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021 con el fin de determinar su cumplimiento.
- Determinar la razonabilidad de los saldos en el componente activo corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. período 2021.
- Elaborar un informe de Examen Especial que sirva para la toma de decisiones de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio.

Mismo que será desarrollado en 60 días laborales, entre el 28 de noviembre del 2022 al 17 de febrero del 2023. La auditora contratada se limitará a la revisión de la documentación referente a las cuentas objeto de examen y el informe tendrá las mismas limitaciones.

Esperando la total cooperación por parte de su personal. En caso de estar de acuerdo con lo anteriormente expuesto, le solicitamos que firme este documento y nos envíe una copia a nuestra dirección. De esta forma certificamos su compromiso y comprensión de los acuerdos. Sin nada más que agregar, esperamos su respuesta.

Atentamente,

---

Estefanía Nicole Espinoza Girón

**Jefa de Equipo**

## ORDEN DE TRABAJO

OT

1-2

Loja, 29 de noviembre de 2022

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón

### **JEFE DE EQUIPO**

Ciudad. –

De mi consideración:

Por medio de la presente designo a usted para que en calidad de jefe de equipo realice el “Examen Especial al Activo Corriente de la empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021”. En donde la Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón actuará como Jefa de Equipo y la suscrita en calidad de Supervisora de auditoría.

Los objetivos del Examen Especial están encaminados a:

- Evaluar el control interno implementado para el componente activo corriente de la empresa del señor Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021 con el fin de determinar su cumplimiento.
- Determinar la razonabilidad de los saldos en el componente activo corriente de la empresa del señor Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021.
- Elaborar un informe de Examen Especial que sirva para la toma de decisiones de la máxima autoridad.

El equipo de trabajo estará conformado por:

- Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD. Directora de Trabajo de Integración Curricular
- Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón Auditora, Jefa de Equipo y Operativo

El tiempo estimado para la ejecución de la auditoría es de 60 días laborables y concluido el mismo se procederá a presentar el informe, con los correspondientes papeles de trabajo que lo respalden.

Los resultados se darán a conocer al final de la auditoria mediante un informe el mismo que contendrá comentarios, conclusiones y recomendaciones y de existir algún hallazgo importante se dará a conocer a los funcionarios responsables.

Atentamente,

---

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD.  
**Directora de Trabajo de Integración Curricular**

## NOTIFICACIÓN INICIAL

NI

1-1

Oficio Nro. 001

Loja, 30 de noviembre del 2022

Sr. Líder Antonio Cabrera Cabrera

### **GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA**

Ciudad. –

Con el objeto de desarrollar el trabajo de integración curricular en tan distinguida empresa, me dirijo a usted, muy comedidamente para poner en conocimiento, que dando cumplimiento a la orden de trabajo emitida por la supervisora de auditoría Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay PhD., docente de la Universidad Nacional de Loja, de la Carrera de Contabilidad y Auditoría que a partir del día 28 de noviembre de 2022, se procederá a realizar el “Examen Especial al Activo Corriente de la empresa del Señor Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021”, particular que hago de su conocimiento para que autorice al personal bajo su cargo, brinden la información y documentos necesarios, que permitirán obtener la información acorde al cumplimiento de los objetivos propuestos.

Por la favorable atención que se digne dar a la presente, le antelo mi agradecimiento

Atentamente,

---

Estefanía Nicole Espinoza Girón  
**Jefa de Equipo**





Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021  
Hoja de Índices

HI

1-1

Índice	Componentes
<b>CC</b>	Carta Compromiso
<b>OT</b>	Orden de Trabajo
<b>NI</b>	Notificación Inicial
<b>HI</b>	Hoja de Índice
<b>HM</b>	Hoja de Marca
<b>HDTT</b>	Hoja de Distribución de Trabajo y Tiempo
	<b>Planificación</b>
<b>PP</b>	<i>Planificación Preliminar</i>
<b>PP-1</b>	Reporte de Planificación Preliminar
<b>HDTT</b>	Matriz de Evaluación de Riesgo Preliminar
<b>PE</b>	<i>Planificación Específica</i>
<b>PE-1</b>	Reporte de la Planificación Específica
<b>MD</b>	Matriz de Decisiones Componentes
	<b>Ejecución</b>
<b>ET-PA</b>	Programa de Examen Especial
<b>ET-CCI</b>	Cuestionario de Control Interno
<b>ET-ECI</b>	Evaluación del Cuestionario de Control Interno
<b>ET-PT</b>	Papeles de trabajo
<b>ET-CN</b>	Cédula Narrativa
<b>ET-CS</b>	Cédula Sumaria
<b>ET-CA</b>	Cédula Analítica

Elaborado: E.N.E. G

Revisado: E.M.Z.A.

Fecha: 01 -12 - 2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Hoja de Marcas**

**HM**

**1-1**

<b>Marca</b>	<b>Significado</b>
$\Sigma$	Sumatoria
$\checkmark$	Verificado
£	Constatación física
$\Pi$	Tomado de
$\neq$	No es igual
⊖	Saldo Auditado
©	Valores no Registrados
⊕	Saldo de Inventario Inicial
⚡	Saldo no corroborado
±	Tomado de Estado de Cuenta

**Elaborado:** E.N.E. G

**Revisado:** E.M.Z.A.

**Fecha:** 01 -12 – 2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**

**Examen Especial**

**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**

**Hoja de distribución de trabajo y tiempo**

**HDTT**

**1-1**

<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Función</b>	<b>Siglas</b>	<b>Actividades</b>	<b>Tiempo</b>	<b>Firma</b>
Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay. PhD	Directora de Trabajo de Integración Curricular	E.M.Z.A	<ul style="list-style-type: none"> <li>Revisar y aprobar el programa de trabajo y las actividades desarrolladas por el equipo de auditoria en la ejecución del Examen Especial.</li> <li>Dirigir el proceso del Examen Especial.</li> <li>Examinar el borrador del informe del Examen Especial</li> </ul>	15 días	
Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón	Jefa de Equipo y Operativo	E.N.E.G	<ul style="list-style-type: none"> <li>Desarrollar la Planificación Preliminar y Específica.</li> <li>Evaluar las cuentas correspondientes del Activo Corriente.</li> <li>Elaborar el borrador del informe.</li> <li>Informe Final que contenga comentarios, conclusiones y recomendaciones.</li> </ul>	45 días	
<b>TOTAL</b>				<b>60 días</b>	
<b>Elaborado: E.N.E.G</b>		<b>Revisado: E.M.Z.A.</b>		<b>Fecha: 01 -12 – 2022</b>	



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**

**Examen Especial**

**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**

**Reporte de Planificación Preliminar**

**PP-1**

**1-6**

### **1. Identificación de la Empresa**

**Razón Social:** CABRERA CABRERA LIDER ANTONIO

**Nombre Comercial:** ELECTROHOGAR

**RUC:** 1102565627001

**Dirección:** 18 de Noviembre entre Colón y José A. Eguiguren.

**Provincia:** Loja

**Cantón:** Loja

**Teléfono:** (07) 258-6871

### **2. Conocimiento de la empresa**

La empresa comercializadora de electrodomésticos empieza su actividad económica un 5 de septiembre de 1997 en la Ciudad de Loja en la calle 18 de noviembre entre Colón y José A. Eguiguren. Su propietario es el señor Líder Cabrera Cabrera; en la actualidad cuenta con dos almacenes, la matriz se encuentra ubicado en la calle Colón entre 18 de noviembre y Sucre y la sucursal en las calles 18 de noviembre entre 10 de agosto y Rocafuerte contando con la colaboración de nueve empleados.

La empresa abre sus puertas a la ciudadanía lojana con un capital de 10 millones de sucres propios y 30 millones de sucres de un crédito otorgado por el Banco de Loja. Actualmente cuenta con un capital de trabajo de 200 mil dólares y un edificio donde funciona la matriz cuyo valor comercial es de 500 mil dólares, lo que podemos ver claramente el crecimiento importante que ha tenido la empresa.

### **3. Motivo del Examen Especial**

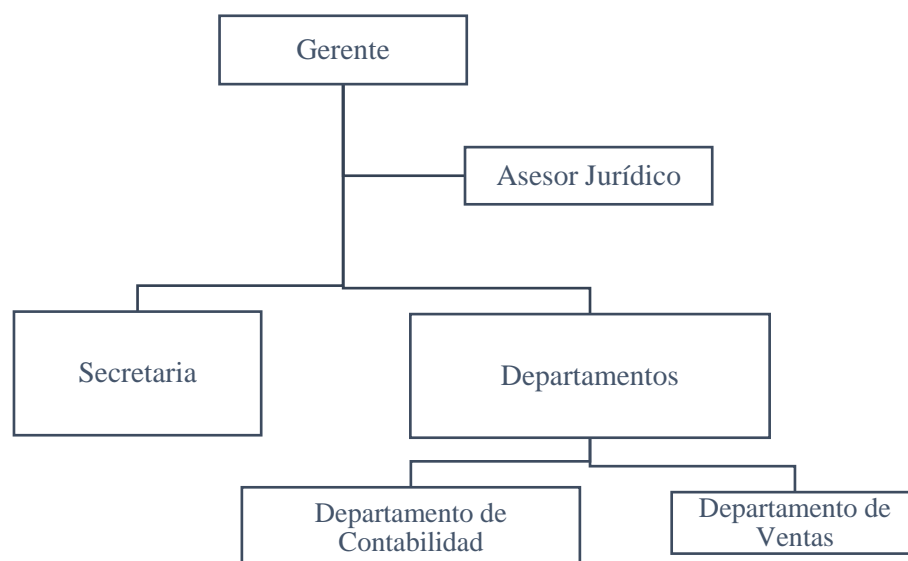
El examen especial se realizará en cumplimiento a la orden de trabajo con fecha 28 de noviembre, emitida por la Supervisora de Auditoría, a fin de evaluar el Sistema de Control Interno y determinar si los saldos reflejados en los Estados Financieros son razonables, de tal

manera, que permita conocer la situación financiera de la empresa de manera oportuna, razonable y fiable, y por ende tomar decisiones adecuadas.

#### 4. Base Legal

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento
- Ley de Seguridad Social.
- Ley de Registro Único de Contribuyentes.
- Código de Comercio.
- Código de Trabajo.
- Resoluciones del SRI
- Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)
- Normas Internacionales de Auditoría (NIA)
- Normas Ecuatorianas de Auditoría (NEA)
- Principios de Control Interno
- Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados
- Marco Integrado de Control Interno. Modelo COSO III

#### 5. Estructura Orgánica



## 6. Funcionarios de la empresa

N°	Nombre y Apellido	Cargo	Período de gestión	
			Fecha de inicio	Fecha de terminación
1	Líder Cabrera Cabrera	Gerente	1997	Continua
2	Rita Espinoza Galván	Contadora	2010	Continua
3	Bairon Torres Alberca	Vendedor	2012	2014
4	Víctor Quezada Ordoñez	Vendedor	2014	2015
5	Henry Ortega Tapia	Vendedor	2019	continua
6	Francisco Villa Torres	Bodeguero	2021	Continua
7	Daniel Ordoñez A.	Auxiliar bodega	2019	Continua

## 7. Misión

Ofrecer electrodomésticos con tecnología de punta y diseño atractivo para el hogar y otros ambientes; cumplimos con las expectativas del mercado y el compromiso de brindar excelente servicio integral para mejorar el estilo y calidad de vida de nuestros clientes.

## 8. Visión

Ser reconocidos como un almacén líder en la comercialización de electrodomésticos, para el hogar, con innovación, calidad y accesibilidad

## 9. Objetivos

Los objetivos que se había planteado como empresa, eran el ubicarse en el mercado local entre las primeras empresas comercializadoras de electrodomésticos, y luego adquirir un local en el centro de la ciudad de Loja para el funcionamiento de su organización, así como abrir una sucursal; los mismos que la empresa han cumplido luego de 13 años de trabajo.

Luego de haber cumplidos sus primeros objetivos, se ha planteado un nuevo objetivo que es el de aperturar una nueva sucursal dentro de 2 años, es una empresa que vende productos nuevos y de última tecnología, los mismos que fueron detallados anteriormente, artículos que son de alta rotación; este tipo de rotación es básicamente por las políticas de venta.

El precio de los productos que comercializa la empresa es muy competitivo proporcionando ingresos importantes que se puede evidenciar en el crecimiento económico que ha experimentado la empresa.

Los parámetros que son tomados en cuenta para determinar el precio de los productos son básicamente el costo de los mismos y un porcentaje de utilidad que artículos; luego estos precios se los puede modificar de acuerdo a la aceptación de los mismos por parte de los consumidores finales. El área destinada para la exhibición de los artículos es la adecuada, los mismos se encuentran distribuidos por líneas para que puedan ser identificados plenamente por el consumidor.

En lo que se refiere a la promoción que realiza la empresa no es la adecuada, por lo que hasta el momento no tiene destinado ciertos recursos para dar a conocer su producto, por lo tanto, esta es la situación que me lleva a realizar la propuesta de marketing que ayudara a que conozcan una mayor cantidad de consumidores la empresa. se lo determina por el conocimiento de cómo se maneja la competencia, y dependiendo también a la rotación.

#### **10. Valores**

- Puntualidad a la hora de entrada y atención personalizada y eficiente
- A cada empleado está determinado su cargo y lo que debe hacer.
- Los asesores tienen el pleno conocimiento de las características de los productos.
- Los colaboradores de la empresa tienen absoluto conocimiento de las políticas de la misma.

#### **11. Políticas**

- Ventas con todas las tarjetas de crédito
- Crédito directo has 10 meses
- Plan acumulativo
- Entrega a domicilio e instalación de los productos sin costo alguno
- Servicio postventa
- Todos los productos son entregados previa revisión de que se encuentren bien
- En ventas de contado efectivo se realiza un descuento de hasta un 10%
- Para las ventas con crédito directo, se llena solicitud de crédito, contrato con reserva de dominio, constancia entrega de mercadería y se revisa en la central de riesgos. Los créditos directos se darán solo con garante.

## 12. Puntos de Interés para el Examen Especial

Los hechos importantes que ameritan revelar en la información de la empresa, y que serían considerados como áreas críticas son:

- No se realizan arquezos de caja sorpresivos que asegure el manejo adecuado de los ingresos.
- No se han realizado conciliaciones bancarias mensuales.
- Control de la cuenta Inventarios de Productos Terminados y Mercaderías en Almacén Comprados a Terceros.
- No se realizan constataciones del saldo de la cuenta coincide con los registros de los libros mayores.
- Anteriormente, la empresa no ha sido objeto de auditorías o exámenes especiales que permitan verificar la razonabilidad de los saldos presentados.

## 13. Identificación de las cuentas a ser examinadas

Se ha determinado en la evaluación preliminar la necesidad de que las cuentas que se detallan a continuación, sean consideradas para su análisis, de los cuales se desarrollará el levantamiento de la información, evaluando los controles y determinado los riesgos combinados inherente y de control.

<b>Activo Corriente</b>	<b>\$ 21.016,23</b>
Caja	\$ 17 364,28
Bancos	\$ -140 261,47
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	\$10.545,50
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Impuesto Renta)	\$ 4.612,60
Inventario Productos Terminados y Mercaderías	\$ 111 292,96

## 14. Producto a Obtenerse

Al concluir el presente trabajo del Examen Especial se presentará un informe que contendrá comentarios conclusiones y recomendaciones para el desarrollo y control de sus recursos que conlleve a un mejor desenvolvimiento en las actividades de la empresa.



### **15. Tiempo Estimado**

El desarrollo del Examen Especial se ejecutará en un tiempo estimado de 60 días con la elaboración de la Planificación, Ejecución y el Informe Final con los respectivos comentarios, conclusiones y recomendaciones.

Loja, 01 de diciembre de 2022

---

**Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay. PhD**  
**Directora de Trabajo de Integración Curricular**

---

**Estefanía Nicole Espinoza Girón**  
**Jefa de Equipo y Operativo**



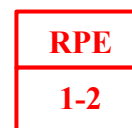
**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Matriz de Evaluación de Riesgo Preliminar**

<b>MR</b>
<b>1-1</b>

Componente	Riesgo		Enfoque de Auditoría	
	Riesgo Inherente	Riesgo de Control	Pruebas de Cumplimiento	Pruebas Sustantivas
<b>Activo Corriente</b>	<p align="center"><b>Medio</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Saldo significativo del componente</li> <li>• No se ha efectuado exámenes especiales</li> </ul>	<p align="center"><b>Medio</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Las Conciliaciones Bancarias no son realizadas.</li> <li>• Falta de arqueos de caja sorpresivos y recaudaciones en forma periódica para conocer si está siendo utilizado correctamente dichos fondos.</li> <li>• Control de la cuenta Inventarios de Productos Terminados y Mercaderías.</li> <li>• No se realizan constataciones del saldo de las cuentas para determinar que coincide con los registros de los libros mayores.</li> <li>• Anteriormente, la empresa no ha sido objeto de auditorías o exámenes especiales que permitan verificar la razonabilidad de los saldos presentados.</li> <li>• No existe segregación de funciones en el control de las Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar</li> <li>• No existen políticas para el control de las cuentas</li> <li>• No se verifica la entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluar el sistema de control interno de la empresa.</li> <li>• Verificar el cumplimiento de la base legal, políticas, reglamentos que rige la empresa.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Solicite saldos del Activo Corriente con cierre al 31 de diciembre 2021</li> <li>• Realice un arqueo de caja.</li> <li>• Realice conciliación bancaria y verifique si coinciden los saldos de las Conciliaciones Bancarias con el Estado de Cuenta.</li> <li>• Compruebe si los valores de los inventarios coinciden con el control de inventario de bodega.</li> <li>• Revisión de libros mayores auxiliares.</li> <li>• Verifique como llevan un control de las Cuentas por Cobrar.</li> <li>• Obtenga copias de las facturas de ventas y compruebe con el registro de créditos</li> </ul>
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G.	<b>Revisado:</b> E.M.Z.A		<b>Fecha:</b> 01-12-2022	



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Reporte de Planificación Específica**



### **1. Referencia de la Planificación Preliminar**

El 01 de diciembre del 2022, se emitió el informe de Planificación Preliminar del Examen Especial de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio en el cual se determinó las pruebas sustantivas y de cumplimiento, al respecto se acogieron las instrucciones detalladas y se evaluaron los controles relacionados a los componentes a examinarse.

### **2. Resumen de la evaluación del control interno**

En la evaluación de control interno se determinó las siguientes deficiencias:

- No se realizan arquezos de caja sorpresivos, que aseguren el manejo adecuado de los ingresos.
- No realiza conciliaciones bancarias.
- No existe un personal designado y capacitado para manejar con exactitud el movimiento de la cuenta Inventarios de entradas y salidas.
- En el proceso de otorgamiento de créditos no se exigen a todos los usuarios el cumplimiento de los requisitos.
- No existe segregación de funciones en el control de las Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar
- No existen políticas para el control de las cuentas
- No se verifica la entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido

### **3. Recursos humanos necesarios**

Para la realización del Examen Especial se requiere de 60 días laborable, el equipo de auditoría está conformado por dos integrantes:

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay. PhD

Directora de Trabajo de Integración Curricular

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón

Jefa de Equipo y Operativo

Quienes realizaran las actividades detalladas a continuación:

<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Función</b>	<b>Trabajo Asignado</b>	<b>Tiempo</b>
Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay. PhD	Supervisora	<ul style="list-style-type: none"> <li>Revisar la planificación Preliminar y Específica.</li> <li>Inspeccionar la ejecución del trabajo.</li> <li>Examinar el informe del examen especial.</li> </ul>	15 días
Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón	Jefa de Equipo	Planeamiento	20 días
		Ejecución	15 días
		Informe de resultados	10 días

#### **4. Punto de interés para Examen Especial**

Los hechos importantes que ameritan revelar en la información de la empresa, y que serían considerados como áreas críticas son:

- Las Conciliaciones Bancarias no son realizadas.
- Falta de arqueos de caja sorprendidos y recaudaciones en forma periódica para conocer si está siendo utilizado correctamente dichos fondos.
- Control de la cuenta Inventarios de Productos Terminados y Mercaderías.
- No se realizan constataciones del saldo de las cuentas para determinar que coincide con los registros de los libros mayores.
- Anteriormente, la empresa no ha sido objeto de auditorías o exámenes especiales que permitan verificar la razonabilidad de los saldos presentados.
- No existe segregación de funciones en el control de las Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar
- No existen políticas para el control de las cuentas
- No se verifica la entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido

---

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay. PhD  
**Directora de Trabajo de Integración Curricular**

---

Estefanía Nicole Espinoza Girón  
**JEFA DE EQUIPO Y OPERATIVO**




**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Matriz de Decisiones por Componente**

<b>MD</b>
<b>1-1</b>

Componente	Calificación de Riesgo		Afirmaciones	Enfoque de Auditoría
	Inherente	Control		
<b>Activo Corriente</b>	<b>Moderado</b>	<b>Moderado</b>	Veracidad Integridad Cumplimiento Evaluación	<p><b>OBJETIVOS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Evalué el Sistema del Control Interno del rubro Activo Corriente de las cuentas: Caja, Bancos, Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes, Impuestos Corrientes e Inventarios de productos terminados y mercaderías.</li> <li>2. Determine la razonabilidad de la información reflejada de los Estados Financieros de las cuentas: Caja, Bancos, Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes, Impuestos Corrientes e Inventarios de productos terminados y mercaderías mediante la aplicación de métodos y procedimientos de conformidad a los programas de auditoria</li> </ol> <p><b>PROCEDIMIENTOS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Elabore y aplique el cuestionario de Control Interno al Activo Corriente.</li> <li>2. Determine el nivel de confianza y nivel de riesgo mediante la evaluación de Control Interno</li> <li>3. Elabore las cedula narrativas, sumarias y analíticas de las diferencias encontradas en la evaluación del control interno.</li> </ol>
<b>Elaborado: E.N.E.G.</b>		<b>Revisado: E.M.Z.A</b>		<b>Fecha: 02-12- 2022</b>

**Fase 2: Ejecución.**

 <p style="text-align: center;"><b>Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio</b>  <b>Examen Especial</b>  <b>Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021</b>  <b>Programa de Examen Especial</b></p> <div style="float: right; border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center; color: red;"> <b>ET-PA1</b>  <b>1-1</b> </div> <p><b>Componente:</b> Activo Corriente  <b>Subcomponente:</b> Caja</p>				
N°	Objetivos y Procedimientos	Referencia	Elaborado por	Fecha
<b>OBJETIVOS</b>				
1	Establecer la razonabilidad de los saldos presentados.			
2	Verificar la legalidad de las operaciones.			
<b>PROCEDIMIENTOS</b>				
1	Aplique el Cuestionario de Control Interno en la empresa con la finalidad de evaluar el grado de eficiencia de la información financiera.	<b>ET-CCII</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	05/12/2022
2	Determine el resultado de la Evaluación del Control Interno	<b>ET-ECII</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	06/12/2022
3	Elabore las cédulas narrativas por cada hallazgo encontrado en la empresa.	<b>ET-CN1</b> <b>1-3</b>	E.N.E.G	06/12/2022
4	Solicite a la contadora la certificación del saldo de la cuenta caja.	<b>ET-PT1</b> <b>1-2</b>	E.N.E.G	06/12/2022
5	Elabore cedula sumaria que indique el saldo contable y auditado de Caja	<b>ET-CS1</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	06/12/2022
6	Realice cédula analítica de la cuenta Caja para comprobar movimientos de las operaciones realizadas en el periodo examinado.	<b>ET-CA1</b> <b>1-9</b>	E.N.E.G	07/12/2022
7	Elabore un arqueo de caja para constatar la veracidad de la cuenta.	<b>ET-PT2</b> <b>1-3</b>	E.N.E.G	07/12/2022
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G		<b>Revisado:</b> E.M.Z.A		<b>Fecha:</b> 05/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cuestionario de Control Interno**

**ET-CCII**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Caja

N°	Preguntas	Respuesta		Valoración		Observación
		SI	NO	PT	CT	
1	¿Se realizan arquezos sorprendivos periódicamente a la cuenta caja?		<b>X</b>	3	0	Actualmente ya no las realizan, porque la persona encargada de caja es el mismo gerente.
2	¿La persona encargada de recibir y guardar el efectivo se encuentra caucionada?		<b>X</b>	3	0	
3	¿Se deposita en forma inmediata las recaudaciones recibidas en efectivo en alguna de las cuentas bancarias?	<b>X</b>		3	3	
4	¿Se deposita todo ingreso u otro dinero recibido en forma intacta por lo menos al día siguiente?	<b>X</b>		3	3	
5	¿Se realiza el registro diario de todas las operaciones?	<b>X</b>		3	3	
6	¿Los ingresos son revisados, registrados y depositados en el banco?	<b>X</b>		3	3	
7	¿Existen políticas de control para el manejo, uso y protección del efectivo?		<b>X</b>	3	0	No se han establecido políticas para salvaguardar el efectivo
	<b>TOTAL</b>			21	12	
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G		<b>Revisado:</b> E.M.Z.A			<b>Fecha:</b> 05/12/2022	



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Evaluación del Cuestionario de Control Interno**

**ET-ECH**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Caja

### 1. VALORACIÓN

**PT:** Ponderación Total

$$CP = \frac{CT}{PT} * 100$$

**CT:** Calificación Total

**CP:** Calificación Porcentual

$$CP = \frac{12}{21} * 100$$

$$CP = 57.14\%$$

### 2. DETERMINACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
	57,14%	
15-50%	51-75%	76-95%
BAJO	MODERADO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

### 3. CONCLUSIÓN

Luego de la aplicación del Cuestionario de Control Interno se determinó que la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio tiene un nivel de riesgo de control y nivel de confianza MODERADO, con un grado porcentual de 57.14% donde se concluye que los controles aplicados tienen un nivel alto de riesgo y un nivel bajo de confianza, y se observa algunas falencias que deben ser tomadas en cuenta.

- No se realizan arqueos sorpresivos de caja
- Personal encargado del efectivo no se encuentra caucionado
- No existen políticas adecuadas para el manejo, uso y protección del efectivo.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 06/12/2022





**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CN1**

**1-3**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Caja

**Ausencia de arqueos sorpresivos de caja**

**Comentario**

Luego de evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Caja del rubro Activo Corriente, se determinó que no se realizan arqueos de caja sorpresivos por parte de una persona independiente a la contabilidad ni por parte de la contadora; incumpliendo con el **Principio de Control Interno, Pruebas Continuas de Exactitud** que en su parte pertinente establece que: *“Las funciones financieras que realiza una persona deben ser revisadas aritméticamente, contable y administrativamente por otra persona”*. Esto ocurre por falta de personal encargado de realizar arqueos de caja motivo por el cual pone en riesgo del registro, manejo y control de las operaciones del rubro examinado, y al no realizar arqueos de caja sorpresivos no se puede detectar oportunamente los errores operacionales y/o faltantes de efectivo de la empresa.

**Conclusión**

En la empresa no se realizan arqueos de caja sorpresivos de las recaudaciones diarias puesto que no existen documentos o registros que respalden los mismos.

**Recomendación**

Al Gerente de la empresa, asignar una persona que se encargue de realizar por lo menos una vez al mes un arqueo sorpresivo de caja. Esto con el fin de lograr tener un eficiente control del efectivo recaudado y registrado. Para así dar cumplimiento al principio de control interno, pruebas continuas de exactitud.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 06/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021**  
**Narrativa de Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CNI**

**2-3**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Caja

**Personal encargado del efectivo no se encuentra caucionado**

**Comentario**

Una vez evaluado el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Caja del rubro Activo Corriente, se evidenció que la persona que maneja y utiliza el efectivo no está debidamente caucionada, lo que incumple el **Principio de Control Interno, Fianzas** que en su parte pertinente establece “ *Los empleados que manejan recursos financieros, valores o materiales, deberán estar afianzados, a fin de permitir a la entidad, resarcirse adecuadamente de una pérdida o de un fraude efectuado por ellos mismos*”. Situación que se origina por falta de un reglamento interno, en el que se establezca que el personal que ingresa sea caucionado, lo que pone en riesgo el manejo de los recursos.

**Conclusión**

La falta de cauciones al personal en la empresa que labora en el manejo y uso del efectivo, lo que ocasionaría pérdida o perjuicio económico, al igual que la falta de un reglamento que establezca cauciones en la empresa. Incumplimiento del principio de control interno, Fianzas.

**Recomendación**

Al Gerente propietario de la empresa, deberá gestionar el uso obligatorio de las cauciones al personal que ingrese a la empresa mismo que se será responsable del uso y manejo eficiente y eficaz del efectivo.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 06/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CN1**

**3-3**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Caja

**Políticas para el manejo y uso del efectivo**

**Comentario**

Luego de evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Caja del rubro Activo Corriente, se determinó que no existen políticas para salvaguardar el efectivo recaudado por la actividad de la empresa; esto se debe principalmente a la inobservancia del **Principio 6, Evaluación de riesgos, establecido en el COSO III**, que en su parte pertinente establece “*La organización define los objetivos con suficiente claridad para permitir la identificación y evaluación de los riesgos relacionados con los objetivos. Antes de llevar a cabo la evaluación de riesgos, se deben establecer los objetivos asociados con los diferentes niveles de la entidad, los objetivos operativos, de información y de cumplimiento, los cuales deben ser consistentes con la misión de la entidad*”; situación presentada debido a que el propietario no considera necesario crear políticas para el uso y manejo del efectivo, sin embargo, al no contar con políticas podría poner en riesgo el buen manejo de los recursos como robos o pérdidas de dicho efectivo.

**Conclusión**

La empresa no ha adoptado políticas encaminadas para salvaguardar el efectivo recaudado para su debida protección.

**Recomendación**

Al Gerente propietario de la empresa, deberá establecer sus debidas políticas para el manejo, uso y protección del efectivo; de tal manera podrá llevar un control exacto de los resultados, con el fin de reducir riesgos de pagos no autorizados, prevenir perdidas y reducir fraudes a la empresa. Para así dar cumplimiento al principio 6, establecido en el COSO II.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 06/12/2022

<b>ET-PT1</b>
<b>1-2</b>

Loja, 02 de diciembre del 2022

Dra.

Rita Espinoza

**CONTADORA DE LA EMPRESA**

Ciudad. –

De mis consideraciones:

Con el objeto de continuar con el examen especial que nos encontramos desarrollando en la empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio; solicito a usted se sirva conceder por escrito el saldo CERTIFICADO de las cuentas del rubro Activo Corriente, del periodo 2021.

Por la atención que se le brinde a la presente le antelo mis más sinceros agradecimientos

Atentamente,

Srta. Estefanía Espinoza  
**JEFA DE EQUIPO**

Loja, 05 de diciembre del 2022

Dra.  
Rita Espinoza  
**CONTADORA DE LA EMPRESA**

**CERTIFICO**

Que el saldo solicitado del rubro Activo Corriente sujeto a examen con corte al 31 de diciembre del 2021 es de \$ 21.016,23 desglosado de la siguiente manera:

Caja	\$ 17.364,28
Bancos	\$ (140.261,47)
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	\$ 10.545,50
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta)	\$ 4.612,60
Inventario Productos Terminados y Mercadería	\$ 111.292,96
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 21.016,23</b>

Es todo cuanto puedo certificar en honor a la verdad, facultando a la interesada hacer uso del presente en lo que considere conveniente.



Dra. Rita Espinoza  
**CONTADORA**



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ET-CS

1-1

Componente: Activo Corriente

CÉDULA SUMARIA DEL ACTIVO CORRIENTE 2021

CUENTA	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja	\$ 17.364,28			\$ 17.364,28
Bancos	\$ -140.261,47			\$ -140.261,47
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	\$ 10.545,50			\$ 10.545,50
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36			\$ 17.462,36
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Impuesto Renta)	\$ 4.612,60			\$ 4.612,60
Inventario Productos Terminados y Mercaderías	\$ 111.292,96			\$ 111.292,96
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 21.016,23 <math>\Sigma</math></b>			<b>\$ 21.016,23 <math>\Sigma</math></b>

**Comentario**

Luego de realizar el análisis del componente Activo Corriente, se determina que los saldos presentados en los estados financieros son razonables, debido a que las actividades realizadas están basadas en los Principios de Contabilidad y normas vigentes.

$\Sigma$  = Sumatoria

$\mu$  = Saldos según estados financieros

$\alpha$  = Saldo de auditoría

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 06/12/2022



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021  
Cédula Sumaria

ET-CS1

1-1

Componente: Activo Corriente

Subcomponente: Caja

CAJA

Cuenta	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Caja	\$17.364,28 ✓			\$17.364,28 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$17.364,28 Σ</b>			<b>\$17.364,28 Σ</b>

→ ET-CA1  
10-10

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Caja rubro Activo Corriente de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables.

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado con estados financieros

Elaborado: E.N.E.G

Revisado: E.M.Z.A

Fecha: 06/12/2022



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021  
Cédula Analítica

ET-CA1

1-9

Componente: Activo Corriente

Subcomponente: Caja

CAJA

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial	II \$3.851,00 <u>ET-CA1</u> 2-9		\$3.851,00
Enero	II \$131.416,25 <u>ET-CA1</u> 2-9	II \$127.702,00 <u>ET-CA1</u> 2-9	\$7.565,25
Febrero	II \$113.624,51 <u>ET-CA1</u> 3-9	II \$111.204,00 <u>ET-CA1</u> 3-9	\$9.985,76
Marzo	II \$112.630,50 <u>ET-CA1</u> 3-9	II \$130.783,67 <u>ET-CA1</u> 3-9	-\$8.167,41
Abril	II \$97.647,92 <u>ET-CA1</u> 4-9	II \$95.627,88 <u>ET-CA1</u> 4-9	-\$6.147,37
Mayo	II \$159.017,50 <u>ET-CA1</u> 4-9	II \$157.020,00 <u>ET-CA1</u> 4-9	-\$4.149,87
Junio	II \$106.316,03 <u>ET-CA1</u> 5-9	II \$103.585,00 <u>ET-CA1</u> 5-9	-\$1.418,84
Julio	II \$134.270,21 <u>ET-CA1</u> 6-9	II \$131.385,00 <u>ET-CA1</u> 6-9	\$1.466,37
Agosto	II \$123.676,65 <u>ET-CA1</u> 6-9	II \$121.841,03 <u>ET-CA1</u> 6-9	\$3.301,99
Septiembre	II \$112.119,78 <u>ET-CA1</u> 7-9	II \$109.514,00 <u>ET-CA1</u> 7-9	\$5.907,77
Octubre	II \$117.928,92 <u>ET-CA1</u> 7-9	II \$115.317,00 <u>ET-CA1</u> 7-9	\$8.519,69
Noviembre	II \$121.110,97 <u>ET-CA1</u> 7-9	II \$115.508,00 <u>ET-CA1</u> 7-9	\$14.122,66
Diciembre	II \$180.055,74 <u>ET-CA1</u> 8-9	II \$176.814,12 <u>ET-CA1</u> 8-9	\$17.364,28
<b>TOTAL</b>	<b>\$1.513.665,98 Σ</b>	<b>\$1.496.301,70 Σ</b>	<b>\$17.364,28</b> ✓ <u>ET-CA1</u> 9-9

Comentario

La empresa auditada, en lo que respecta a la cuenta Caja, luego de la confrontación de cifras del mayor con el análisis de movimientos mensuales, se comprobó que, coinciden con el saldo presentado en los estados financieros, por lo que, se consideran razonables con un valor de \$17.364,28

II = Tomado de mayores

Σ = Sumatoria

Elaborado: E.N.E.G

Revisado: E.M.Z.A

Fecha: 07/12/2022



**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-CA1**  
**2-9**

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/01	P/R VALORES INICIALES AÑO 2021	1	3.851.00		3.851.00
2021/01/04	P/r retencion Nº 003-001-000006402	5	0.68		3.851.68
2021/01/04	P/r retencion Nº 003-001-000006403	6	0.19		3.851.87
2021/01/06	P/r retencion Nº 003-001-000006404	13	320.00		4.171.87
2021/01/06	P/r retencion Nº 003-001-000006405	15	7.06		4.178.93
2021/01/07	P/r retencion Nº 003-001-000006406	17	89.70		4.268.63
2021/01/07	P/r retencion Nº 003-001-000006407	18	124.48		4.393.11
2021/01/08	P/r retencion Nº 003-001-000006408	28	2.79		4.395.90
2021/01/08	P/r retencion Nº 003-001-000006410	29	445.39		4.841.29
2021/01/08	P/r retencion Nº 003-001-000006411	30	280.68		5.121.97
2021/01/08	P/r retencion Nº 003-001-000006412	31	30.98		5.152.95
2021/01/11	P/r retencion Nº 003-001-000006415	45	0.15		5.153.10
2021/01/12	P/r retencion Nº 003-001-000006417	48	0.06		5.153.16
2021/01/13	P/r retencion Nº 003-001-000006418	65	37.40		5.190.56
2021/01/13	P/r retencion Nº 003-001-000006419	66	109.20		5.299.76
2021/01/13	P/r retencion Nº 003-001-000006420	67	19.99		5.319.75
2021/01/13	P/r retencion Nº 003-001-000006421	68	34.57		5.354.32
2021/01/13	P/r retencion Nº 003-001-000006422	53	45.57		5.399.89
2021/01/13	P/r retencion Nº 003-001-000006423	54	3.67		5.403.56
2021/01/13	P/r retencion Nº 003-001-000006424	55	43.24		5.446.80
2021/01/14	P/r retencion Nº 003-001-000006425	71	0.02		5.446.82
2021/01/14	P/r retencion Nº 003-001-000006426	72	14.07		5.460.89
2021/01/14	P/r retencion Nº 003-001-000006427	73	249.92		5.710.81
2021/01/15	P/r retencion Nº 003-001-000006428	86	7.04		5.717.85
2021/01/15	P/r retencion Nº 003-001-000006429	87	258.65		5.976.50
2021/01/15	P/r retencion Nº 003-001-000006430	89	22.79		5.999.29
2021/01/15	P/r retencion Nº 003-001-000006431	90	37.07		6.036.36
2021/01/15	P/r retencion Nº 003-001-000006432	91	150.23		6.186.59
2021/01/16	P/r retencion Nº 003-001-000006435	94	0.12		6.186.71
2021/01/16	P/r retencion Nº 003-001-000006436	97	1.38		6.188.09
2021/01/17	P/r retencion Nº 003-001-000006438	103	0.17		6.188.26
2021/01/17	P/r retencion Nº 003-001-000006444	101	278.14		6.466.40
2021/01/18	P/r retencion Nº 003-001-000006445	104	35.44		6.501.84
2021/01/19	P/r retencion Nº 003-001-000006446	108	157.86		6.659.70
2021/01/20	P/r retencion Nº 003-001-000006447	113	125.10		6.784.80
2021/01/20	P/r retencion Nº 003-001-000006448	110	0.36		6.785.16
2021/01/21	P/r retencion Nº 003-001-000006451	123	88.38		6.873.54
2021/01/21	P/r retencion Nº 003-001-000006452	124	2.75		6.876.29
2021/01/21	P/r retencion Nº 003-001-000006453	114	3.48		6.879.77
2021/01/25	P/r retencion Nº 003-001-000006456	130	114.91		6.994.68
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>6.994.68</b>	<b>0.00</b>	<b>6.994.68</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/25	P/r retencion Nº 003-001-000006457	131	20.69		7.015.37
2021/01/26	P/r retencion Nº 003-001-000006458	141	17.48		7.032.85
2021/01/26	P/r retencion Nº 003-001-000006459	143	86.22		7.119.07
2021/01/26	P/r retencion Nº 003-001-000006460	144	0.48		7.119.55
2021/01/26	P/r retencion Nº 003-001-000006461	145	0.36		7.119.91
2021/01/26	P/r retencion Nº 003-001-000006462	146	0.04		7.119.95
2021/01/26	P/r retencion Nº 003-001-000006463	134	0.04		7.119.99
2021/01/26	P/r retencion Nº 003-001-000006464	135	0.12		7.120.11
2021/01/27	P/r retencion Nº 003-001-000006465	149	35.98		7.156.09
2021/01/27	P/r retencion Nº 003-001-000006466	150	30.24		7.186.33
2021/01/27	P/r retencion Nº 003-001-000006467	151	21.95		7.208.28
2021/01/28	P/r retencion Nº 003-001-000006469	154	191.07		7.399.35
2021/01/28	P/r retencion Nº 003-001-000006470	155	28.68		7.428.03
2021/01/28	P/r retencion Nº 003-001-000006471	156	0.71		7.428.74
2021/01/28	P/r retencion Nº 003-001-000006473	157	0.43		7.429.17
2021/01/28	P/r retencion Nº 003-001-000006474	158	0.67		7.429.84
2021/01/29	P/r retencion Nº 003-001-000006475	172	0.79		7.430.63
2021/01/29	P/r retencion Nº 003-001-000006477	173	125.84		7.556.47
2021/01/29	P/r retencion Nº 003-001-000006478	174	0.67		7.557.14
2021/01/30	PR. VENTAS DEL MES DE ENERO	179			135.267.25
2021/01/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	181	127.710.11		7.565.25
2021/02/01	P/r retencion Nº 003-001-000006481	186	131.85		7.697.10
2021/02/01	P/r retencion Nº 003-001-000006482	187	37.56		7.734.66
2021/02/02	P/r retencion Nº 003-001-000006483	192	212.57		7.947.23
2021/02/05	P/r retencion Nº 003-001-000006491	204	85.54		8.032.77
2021/02/05	P/r retencion Nº 003-001-000006492	205	253.86		8.286.63
2021/02/07	P/r retencion Nº 003-001-000006493	207	1.24		8.287.87
2021/02/08	P/r retencion Nº 003-001-000006494	211	2.79		8.290.66
2021/02/09	P/r retencion Nº 003-001-000006495	217	35.92		8.326.58
2021/02/09	P/r retencion Nº 003-001-000006496	218	320.00		8.646.58
2021/02/09	P/r retencion Nº 003-001-000006497	219	103.74		8.750.32
2021/02/09	P/r retencion Nº 003-001-000006498	220	11.36		8.761.68
2021/02/10	P/r retencion Nº 003-001-000006499	233	114.64		8.876.32
2021/02/10	P/r retencion Nº 003-001-000006500	222	26.57		8.902.89
2021/02/10	P/r retencion Nº 003-001-000006501	223	56.98		8.959.87
2021/02/10	P/r retencion Nº 003-001-000006502	224	6.17		8.966.04
2021/02/11	P/r retencion Nº 003-001-000006503	241	37.40		9.003.44
2021/02/11	P/r retencion Nº 003-001-000006505	242	65.00		9.068.44
2021/02/11	P/r retencion Nº 003-001-000006507	243	160.88		9.229.32
2021/02/11	P/r retencion Nº 003-001-000006508	244	261.39		9.490.71
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>137.192.71</b>	<b>127.702.00</b>	<b>9.490.71</b>

**ET-CA1**  
**1-9**

**V. Inicial: \$3.851,00** → **ET-CA1 1-9**  
**Enero: 0.68+0.19+320+7.06+89.70+124.48+2.79+445.39+280.68+30.98+0.15+0.06+37.40+109.20+19.99+34.57+45.57+3.67+43.24+0.02+14.07+249.92+7.04+258.65+22.79+37.07+150.23+0.12+1.38+0.17+278.14+35.44+157.86+125.10+0.36+88.38+2.75+3.48+114.91+20.69+17.48+86.22+0.48+0.36+0.04+0.04+0.12+35.98+30.24+21.95+191.07+28.68+0.71+0.43+0.67+0.79+125.84+0.67+127.710,11= \$131.416,25** → **ET-CA1 1-9**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-CA1**  
**3-9**

CÓDIGO: 1.1.01.02  
 CUENTA: Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/02/17	P/r retencion Nº 003-001-000006512	253	0.30		9.491.01
2021/02/17	P/r retencion Nº 003-001-000006513	254	5.46		9.496.47
2021/02/19	P/r retencion Nº 003-001-000006514	260	0.38		9.496.85
2021/02/19	P/r retencion Nº 003-001-000006515	261	45.26		9.542.11
2021/02/23	P/r retencion Nº 003-001-000006517	269	59.50		9.601.61
2021/02/23	P/r retencion Nº 003-001-000006518	270	20.03		9.621.64
2021/02/23	P/r retencion Nº 003-001-000006519	271	51.28		9.672.92
2021/02/24	P/r retencion Nº 003-001-000006521	277	152.09		9.825.01
2021/02/24	P/r retencion Nº 003-001-000006522	278	40.52		9.865.53
2021/02/24	P/r retencion Nº 003-001-000006523	279	27.13		9.892.66
2021/02/25	P/r retencion Nº 003-001-000006524	285	0.28		9.892.94
2021/02/25	P/r retencion Nº 003-001-000006525	286	91.90		9.984.84
2021/02/27	PR. VENTAS DEL MES DE FEBRERO	294			121.189.76
2021/02/27	PR. DEPOSITOS DEL MES	295	111.204.92		9.985.76
2021/03/01	P/r retencion Nº 003-001-000006531	304	35.00	111.204.00	10.020.76
2021/03/02	P/r retencion Nº 003-001-000006533	312	23.54		10.044.30
2021/03/02	P/r retencion Nº 003-001-000006534	305	17.62		10.061.92
2021/03/02	P/r retencion Nº 003-001-000006532	306	43.08		10.105.00
2021/03/03	P/r retencion Nº 003-001-000006537	313	11.84		10.116.84
2021/03/03	P/r retencion Nº 003-001-000006538	314	32.01		10.148.85
2021/03/04	P/r retencion Nº 003-001-000006540	329	422.60		10.571.45
2021/03/05	P/r retencion Nº 003-001-000006544	330	101.51		10.672.96
2021/03/05	P/r retencion Nº 003-001-000006542	331	320.00		10.992.96
2021/03/05	P/r retencion Nº 003-001-000006545	332	222.49		11.215.45
2021/03/05	P/r retencion Nº 003-001-000006546	333	3.22		11.218.67
2021/03/08	P/r retencion Nº 003-001-000006547	347	11.48		11.230.15
2021/03/08	P/r retencion Nº 003-001-000006550	348	2.79		11.232.94
2021/03/08	P/r retencion Nº 003-001-000006548	349	1.12		11.234.06
2021/03/08	P/r retencion Nº 003-001-000006551	350	0.06		11.234.12
2021/03/09	P/r retencion Nº 003-001-000006552	363	251.36		11.485.48
2021/03/10	P/r retencion Nº 003-001-000006555	367	245.10		11.730.58
2021/03/10	P/r retencion Nº 003-001-000006554	368	0.21		11.730.79
2021/03/10	P/r retencion Nº 003-001-000006553	369	25.47		11.756.26
2021/03/11	P/r retencion Nº 003-001-000006562	372	61.85		11.818.11
2021/03/12	P/r retencion Nº 003-001-000006565	382	70.06		11.888.17
2021/03/12	P/r retencion Nº 003-001-000006564	376	62.64		11.950.81
2021/03/12	P/r retencion Nº 003-001-000006566	377	11.96		11.962.77
2021/03/13	P/r retencion Nº 003-001-000006570	389	0.58		11.963.35
2021/03/13	P/r retencion Nº 003-001-000006567	383	37.40		12.000.75
2021/03/15	P/r retencion Nº 003-001-000006571	391	1.05		12.001.80
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>250.907.80</b>	<b>238.906.00</b>	<b>12.001.80</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.01.02  
 CUENTA: Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/15	P/r retencion Nº 003-001-000006572	393	49.89		12.051.69
2021/03/16	P/r retencion Nº 003-001-000006575	403	2.70		12.054.39
2021/03/16	P/r retencion Nº 003-001-000006574	404	14.91		12.069.30
2021/03/16	P/r retencion Nº 003-001-000006576	405	14.70		12.084.00
2021/03/16	P/r retencion Nº 003-001-000006577	406	75.55		12.159.55
2021/03/16	P/r retencion Nº 003-001-000006578	407	76.00		12.235.55
2021/03/17	P/r retencion Nº 003-001-000006579	411	0.40		12.235.95
2021/03/17	P/r retencion Nº 003-001-000006580	412	0.37		12.236.32
2021/03/19	P/r retencion Nº 003-001-000006582	418	23.59		12.259.91
2021/03/19	P/r retencion Nº 003-001-000006581	419	29.51		12.289.42
2021/03/19	P/r retencion Nº 003-001-000006583	420	36.30		12.325.72
2021/03/19	P/r retencion Nº 003-001-000006584	421	0.56		12.326.28
2021/03/22	P/r retencion Nº 003-001-000006585	429	37.71		12.363.99
2021/03/23	P/r retencion Nº 003-001-000006586	432	0.60		12.364.59
2021/03/23	P/r retencion Nº 003-001-000006588	433	331.79		12.696.38
2021/03/31	P/r retencion Nº 003-001-000006593	453	83.86		12.780.24
2021/03/31	PR. VENTAS DEL MES DE MARZO	458			122.616.26
2021/03/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE MARZO	459	109.836.02		12.780.24
2021/03/31	PR. UTILIDADES AÑO ANTERIOR	467		109.836.02	(8.167.41)
2021/04/01	P/r retencion Nº 003-001-000006598	469	14.70		(8.152.71)
2021/04/02	P/r retencion Nº 003-001-000006600	475	0.22		(8.152.49)
2021/04/06	P/r retencion Nº 003-001-000006604	481	0.30		(8.152.19)
2021/04/06	P/r retencion Nº 003-001-000006605	482	0.04		(8.152.15)
2021/04/06	P/r retencion Nº 003-001-000006603	483	37.23		(8.114.92)
2021/04/06	P/r retencion Nº 003-001-000006602	484	3.69		(8.111.23)
2021/04/07	P/r retencion Nº 003-001-000006614	501	5.48		(8.105.75)
2021/04/07	P/r retencion Nº 003-001-000006611	502	0.32		(8.105.43)
2021/04/07	P/r retencion Nº 003-001-000006613	503	2.79		(8.102.64)
2021/04/07	P/r retencion Nº 003-001-000006615	504	25.34		(8.077.30)
2021/04/07	P/r retencion Nº 003-001-000006612	505	0.02		(8.077.28)
2021/04/07	P/r retencion Nº 003-001-000006616	506	3.34		(8.073.94)
2021/04/08	P/r retencion Nº 003-001-000006618	513	233.67		(7.840.27)
2021/04/08	P/r retencion Nº 003-001-000006619	514	12.17		(7.828.10)
2021/04/08	P/r retencion Nº 003-001-000006617	515	0.06		(7.828.04)
2021/04/09	P/r retencion Nº 003-001-000006621	520	15.48		(7.812.56)
2021/04/09	P/r retencion Nº 003-001-000006623	521	215.67		(7.596.89)
2021/04/09	P/r retencion Nº 003-001-000006622	522	122.12		(7.474.77)
2021/04/09	P/r retencion Nº 003-001-000006620	523	23.06		(7.451.71)
2021/04/09	P/r retencion Nº 003-001-000006626	524	127.64		(7.324.07)
2021/04/09	P/r retencion Nº 003-001-000006624	525	15.48		(7.308.59)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>362.381.08</b>	<b>369.689.67</b>	<b>(7.308.59)</b>

**Febrero:** 131.85+37.56+212.57+85.54+253.86+1.24+2.79+35.92+320+103.74+11.36+114.64+26.57+56.98+6.17+37.40+65+160.88+261.39+0.30+5.46+0.38+45.26+59.50+20.03+51.28+152.09+40.52+27.13+0.28+91.90+11.204.92 = **\$113.624,51** → **ET-CA1 1-9**

**Marzo(debe):** 35+23.54+17.62+43.08+11.84+32.01+422.60+101.51+320+222.49+3.22+11.48+2.79+1.12+0.06+251.36+245.10+0.21+25.47+61.85+70.06+62.64+11.96+0.58+37.40+1.05+48.89+2.70+14.91+14.70+75.55+76+0.40+0.37+23.59+29.51+36.30+0.56+37.71+0.60+331.79+83.86+109.836.02 = **\$112.630,50** → **ET-CA1 1-9**

**Marzo(haber):** 109.836,02+20.947,65 = **\$130.783,67** → **ET-CA1 1-9**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-CAI**

**4-9**

CÓDIGO:1.1.01.02  
CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/09	P/r retencion Nº 003-001-000006625	526	10.71		(7.297.88)
2021/04/12	P/r retencion Nº 003-001-000006631	545	0.71		(7.297.17)
2021/04/12	P/r retencion Nº 003-001-000006630	546	37.40		(7.259.77)
2021/04/14	P/r retencion Nº 003-001-000006634	552	1.22		(7.258.55)
2021/04/14	P/r retencion Nº 003-001-000006635	553	320.00		(6.938.55)
2021/04/15	P/r retencion Nº 003-001-000006638	563	7.97		(6.930.58)
2021/04/15	P/r retencion Nº 003-001-000006636	564	16.38		(6.914.20)
2021/04/15	P/r retencion Nº 003-001-000006639	565	24.36		(6.889.84)
2021/04/15	P/r retencion Nº 003-001-000006637	566	69.72		(6.820.12)
2021/04/15	P/r retencion Nº 003-001-000006640	567	0.37		(6.819.75)
2021/04/16	P/r retencion Nº 003-001-000006642	570	71.75		(6.748.00)
2021/04/16	P/r retencion Nº 003-001-000006643	571	60.06		(6.687.94)
2021/04/16	P/r retencion Nº 003-001-000006641	572	0.48		(6.687.46)
2021/04/19	P/r retencion Nº 003-001-000006645	580	26.95		(6.660.51)
2021/04/19	P/r retencion Nº 003-001-000006644	581	8.54		(6.651.97)
2021/04/19	P/r retencion Nº 003-001-000006646	582	0.33		(6.651.64)
2021/04/20	P/r retencion Nº 003-001-000006648	589	1.19		(6.650.45)
2021/04/20	P/r retencion Nº 003-001-000006649	590	22.37		(6.628.08)
2021/04/21	P/r retencion Nº 003-001-000006650	593	90.33		(6.537.75)
2021/04/22	P/r retencion Nº 003-001-000006653	599	77.71		(6.460.04)
2021/04/27	P/r retencion Nº 003-001-000006656	609	159.64		(6.300.40)
2021/04/27	P/r retencion Nº 003-001-000006655	610	49.36		(6.251.04)
2021/04/28	P/r retencion Nº 003-001-000006657	611	30.97		(6.220.07)
2021/04/28	P/r retencion Nº 003-001-000006658	612	0.40		(6.219.67)
2021/04/30	P/r retencion Nº 003-001-000006665	623	0.83		(6.218.84)
2021/04/30	P/r retencion Nº 003-001-000006664	624	42.83		(6.176.01)
2021/04/30	P/r retencion Nº 003-001-000006663	625	28.64		(6.147.37)
2021/04/30	PR. VENTAS DEL MES DE ABRIL	633	95.627.88		89.480.51
2021/04/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	634		95.627.88	(6.147.37)
2021/05/05	P/r retencion Nº 003-001-000006669	647	130.32		(6.017.05)
2021/05/05	P/r retencion Nº 003-001-000006670	648	82.73		(5.934.32)
2021/05/05	P/r retencion Nº 003-001-000006671	649	54.87		(5.879.45)
2021/05/05	P/r retencion Nº 003-001-000006672	650	21.11		(5.858.34)
2021/05/05	P/r retencion Nº 003-001-000006673	651	15.09		(5.843.25)
2021/05/07	P/r retencion Nº 003-001-000006678	664	2.79		(5.840.46)
2021/05/07	P/r retencion Nº 003-001-000006679	665	223.73		(5.616.73)
2021/05/07	P/r retencion Nº 003-001-000006680	666	92.63		(5.524.10)
2021/05/07	P/r retencion Nº 003-001-000006681	667	24.39		(5.499.71)
2021/05/07	P/r retencion Nº 003-001-000006682	668	17.70		(5.482.01)
2021/05/07	P/r retencion Nº 003-001-000006683	669	329.32		(5.152.69)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>460.164.86</b>	<b>465.317.55</b>	<b>(5.152.69)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.01.02  
CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/10	P/r retencion Nº 003-001-000006684	677	70.22		(5.082.47)
2021/05/10	P/r retencion Nº 003-001-000006685	680	0.06		(5.082.41)
2021/05/11	P/r retencion Nº 003-001-000006689	683	0.45		(5.081.96)
2021/05/11	P/r retencion Nº 003-001-000006690	684	217.82		(4.864.14)
2021/05/12	P/r retencion Nº 003-001-000006692	693	48.60		(4.815.54)
2021/05/12	P/r retencion Nº 003-001-000006693	694	131.85		(4.683.69)
2021/05/12	P/r retencion Nº 003-001-000006694	695	91.77		(4.591.92)
2021/05/13	P/r retencion Nº 003-001-000006696	699	23.88		(4.568.04)
2021/05/14	P/r retencion Nº 003-001-000006697	701	182.32		(4.385.72)
2021/05/17	P/r retencion Nº 003-001-000006699	714	37.40		(4.348.32)
2021/05/17	P/r retencion Nº 003-001-000006701	715	32.58		(4.315.74)
2021/05/17	P/r retencion Nº 003-001-000006702	716	9.64		(4.306.10)
2021/05/17	P/r retencion Nº 003-001-000006703	717	25.22		(4.280.88)
2021/05/18	P/r retencion Nº 003-001-000006704	720	25.74		(4.255.14)
2021/05/19	P/r retencion Nº 003-001-000006705	721	73.36		(4.181.78)
2021/05/19	P/r retencion Nº 003-001-000006706	722	44.71		(4.137.07)
2021/05/20	P/r retencion Nº 003-001-000006707	730	28.64		(4.108.43)
2021/05/21	P/r retencion Nº 003-001-000006708	734	17.97		(4.090.46)
2021/05/21	P/r retencion Nº 003-001-000006709	735	320.00		(3.770.46)
2021/05/21	P/r retencion Nº 003-001-000006710	737	19.22		(3.751.24)
2021/05/21	P/r retencion Nº 003-001-000006711	738	0.47		(3.750.77)
2021/05/25	P/r retencion Nº 003-001-000006714	748	0.19		(3.750.58)
2021/05/25	P/r retencion Nº 003-001-000006715	749	25.74		(3.724.84)
2021/05/26	P/r retencion Nº 003-001-000006716	755	181.35		(3.543.49)
2021/05/26	P/r retencion Nº 003-001-000006717	757	16.51		(3.526.98)
2021/05/27	P/r retencion Nº 003-001-000006718	771	23.23		(3.503.75)
2021/05/27	P/r retencion Nº 003-001-000006719	772	205.58		(3.298.17)
2021/05/27	P/r retencion Nº 003-001-000006720	773	40.62		(3.257.55)
2021/05/28	P/r retencion Nº 003-001-000006724	778	54.88		(3.202.67)
2021/05/31	P/r retencion Nº 003-001-000006729	785	89.32		(3.113.35)
2021/05/31	P/r retencion Nº 003-001-000006730	786	67.16		(3.046.19)
2021/05/31	P/r retencion Nº 003-001-000006731	789	7.41		(3.038.78)
2021/05/31	PR. VENTAS DEL MES DE MAYO	795	155.908.91		152.870.13
2021/05/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE MAYO	796		157.020.00	(4.149.87)
2021/06/01	P/r retencion Nº 003-001-000006737	799	65.92		(4.083.95)
2021/06/01	P/r retencion Nº 003-001-000006736	802	0.36		(4.083.59)
2021/06/02	P/r retencion Nº 003-001-000006740	808	103.66		(3.979.93)
2021/06/03	P/r retencion Nº 003-001-000006741	809	15.68		(3.964.25)
2021/06/04	P/r retencion Nº 003-001-000006742	818	35.40		(3.928.85)
2021/06/04	P/r retencion Nº 003-001-000006743	819	46.81		(3.882.04)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>618.455.51</b>	<b>622.337.55</b>	<b>(3.882.04)</b>

**Abril:**14.70+0.22+0.30+0.04+37.23+3.69+5.48+0.32+2.79+25.34+0.02+3.34+233.67+12.17+0.06+15.48+215.67+12.17+0.06+15.48+215.67+122.12+23.06+127.64+15.48+10.71+0.71+37.40+1.22+320+7.97+16.38+24.36+69.72+0.37+71.75+60.06+0.48+26.95+8.54+0.33+1.19+22.37+90.33+77.71+159.64+49.36+30.97+0.40+0.83+42.83+28.64+95.627,88= **\$97.647,92** → **ET-CAI 1-9**

**Mayo:**130.32+82.73+54.87+21.11+15.09+2.79+223.73+92.63+24.39+17.70+329.32+70.22+0.06+0.45+217.82+48.60+131.85+91.77+23.88+182.32+37.40+32.58+9.64+25.22+25.74+73.36+44.71+28.64+17.97+320+19.22+0.47+0.19+25.74+181.35+16.51+23.23+205.58+40.62+54.88+89.32+67.16+7.41+155.908,91= **\$159.017,50** → **ET-CAI 1-9**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-CAI**  
**5-9**

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/04	P/r retencion N° 003-001-000006744	813	87.58		(3.794.46)
2021/06/05	P/r retencion N° 003-001-000006745	824	0.48		(3.793.98)
2021/06/08	P/r retencion N° 003-001-000006753	836	180.33		(3.613.65)
2021/06/08	P/r retencion N° 003-001-000006756	837	2.79		(3.610.86)
2021/06/09	P/r retencion N° 003-001-000006758	840	0.27		(3.610.59)
2021/06/09	P/r retencion N° 003-001-000006759	841	131.55		(3.479.04)
2021/06/10	P/r retencion N° 003-001-000006760	846	58.77		(3.420.27)
2021/06/10	P/r retencion N° 003-001-000006761	848	320.00		(3.100.27)
2021/06/11	P/r retencion N° 003-001-000006762	852	37.40		(3.062.87)
2021/06/11	P/r retencion N° 003-001-000006763	853	85.57		(2.977.30)
2021/06/11	P/r retencion N° 003-001-000006764	854	25.45		(2.951.85)
2021/06/14	P/r retencion N° 003-001-000006767	866	66.33		(2.885.52)
2021/06/14	P/r retencion N° 003-001-000006768	867	118.48		(2.767.04)
2021/06/14	P/r retencion N° 003-001-000006769	869	0.22		(2.766.82)
2021/06/15	P/r retencion N° 003-001-000006770	877	24.12		(2.742.70)
2021/06/15	P/r retencion N° 003-001-000006771	878	27.16		(2.715.54)
2021/06/15	P/r retencion N° 003-001-000006772	879	209.49		(2.506.05)
2021/06/16	P/r retencion N° 003-001-000006773	882	128.56		(2.377.49)
2021/06/16	P/r retencion N° 003-001-000006774	883	0.36		(2.377.13)
2021/06/18	P/r retencion N° 003-001-000006775	886	9.45		(2.367.68)
2021/06/21	P/r retencion N° 003-001-000006778	894	55.88		(2.311.80)
2021/06/22	P/r retencion N° 003-001-000006779	899	37.36		(2.274.44)
2021/06/22	P/r retencion N° 003-001-000006780	900	21.00		(2.253.44)
2021/06/23	P/r retencion N° 003-001-000006781	912	11.34		(2.242.10)
2021/06/23	P/r retencion N° 003-001-000006782	913	240.65		(2.001.45)
2021/06/23	P/r retencion N° 003-001-000006783	914	7.86		(1.993.59)
2021/06/23	P/r retencion N° 003-001-000006784	915	41.12		(1.952.47)
2021/06/23	P/r retencion N° 003-001-000006785	902	29.66		(1.922.81)
2021/06/24	P/r retencion N° 003-001-000006786	917	217.41		(1.705.40)
2021/06/25	P/r retencion N° 003-001-000006787	923	0.48		(1.704.92)
2021/06/25	P/r retencion N° 003-001-000006788	924	30.17		(1.674.75)
2021/06/25	P/r retencion N° 003-001-000006789	925	102.06		(1.572.69)
2021/06/25	P/r retencion N° 003-001-000006790	926	46.08		(1.526.61)
2021/06/25	P/r retencion N° 003-001-000006791	927	1.63		(1.524.98)
2021/06/29	P/r retencion N° 003-001-000006795	938	104.19		(1.420.79)
2021/06/30	PR. VENTAS DEL MES DE JUNIO	950	103.586.95		102.166.16
2021/06/30	PR. DEPOSITOS DEL MES DE JUNIO	951		103.585.00	(1.418.84)
2021/07/01	P/r retencion N° 003-001-000006797	956	38.71		(1.380.13)
2021/07/05	P/r retencion N° 003-001-000006801	966	32.17		(1.347.96)
2021/07/08	P/r retencion N° 003-001-000006803	978	2.79		(1.345.17)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>724.577.38</b>	<b>725.922.55</b>	<b>(1.345.17)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/12	P/r retencion N° 003-001-000006807	985	9.66		(1.335.51)
2021/07/12	P/r retencion N° 003-001-000006809	986	35.40		(1.300.11)
2021/07/12	P/r retencion N° 003-001-000006810	987	320.00		(980.11)
2021/07/13	P/r retencion N° 003-001-000006816	997	52.34		(927.77)
2021/07/13	P/r retencion N° 003-001-000006818	998	111.49		(816.28)
2021/07/13	P/r retencion N° 003-001-000006819	999	79.66		(736.62)
2021/07/14	P/r retencion N° 003-001-000006820	1001	37.40		(699.22)
2021/07/14	P/r retencion N° 003-001-000006821	1002	176.94		(522.28)
2021/07/14	P/r retencion N° 003-001-000006822	1003	166.62		(355.66)
2021/07/14	P/r retencion N° 003-001-000006823	1004	196.06		(159.60)
2021/07/15	P/r retencion N° 003-001-000006824	1012	48.73		(110.87)
2021/07/15	P/r retencion N° 003-001-000006825	1013	95.71		(15.16)
2021/07/16	P/r retencion N° 003-001-000006826	1017	4.26		(10.90)
2021/07/19	P/r retencion N° 003-001-000006828	1023	28.82		17.92
2021/07/19	P/r retencion N° 003-001-000006829	1024	221.55		239.47
2021/07/19	P/r retencion N° 003-001-000006830	1025	0.45		239.92
2021/07/20	P/r retencion N° 003-001-000006831	1029	6.26		246.18
2021/07/21	P/r retencion N° 003-001-000006833	1040	4.26		250.44
2021/07/21	P/r retencion N° 003-001-000006834	1031	45.95		296.39
2021/07/21	P/r retencion N° 003-001-000006837	1032	24.36		320.75
2021/07/22	P/r retencion N° 003-001-000006838	1047	124.62		445.37
2021/07/22	P/r retencion N° 003-001-000006839	1048	179.18		624.55
2021/07/22	P/r retencion N° 003-001-000006841	1049	88.18		712.73
2021/07/22	P/r retencion N° 003-001-000006842	1050	0.26		712.99
2021/07/23	P/r retencion N° 003-001-000006843	1055	9.03		722.02
2021/07/23	P/r retencion N° 003-001-000006844	1051	16.16		738.18
2021/07/26	P/r retencion N° 003-001-000006845	1068	0.60		738.78
2021/07/26	P/r retencion N° 003-001-000006846	1060	9.03		747.81
2021/07/26	P/r retencion N° 003-001-000006847	1061	73.09		820.90
2021/07/27	P/r retencion N° 003-001-000006849	1069	40.95		861.85
2021/07/27	P/r retencion N° 003-001-000006850	1070	265.40		1.127.25
2021/07/27	P/r retencion N° 003-001-000006851	1071	249.92		1.377.17
2021/07/27	P/r retencion N° 003-001-000006852	1072	124.58		1.501.75
2021/07/27	P/r retencion N° 003-001-000006853	1073	213.15		1.714.90
2021/07/27	P/r retencion N° 003-001-000006855	1074	0.12		1.715.02
2021/07/28	P/r retencion N° 003-001-000006857	1084	20.48		1.735.50
2021/07/28	P/r retencion N° 003-001-000006858	1085	29.37		1.764.87
2021/07/28	P/r retencion N° 003-001-000006859	1086	14.07		1.778.94
2021/07/29	P/r retencion N° 003-001-000006860	1093	0.19		1.779.13
2021/07/29	P/r retencion N° 003-001-000006861	1094	30.97		1.810.10
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>727.732.65</b>	<b>725.922.55</b>	<b>1.810.10</b>

**Junio:**

65.92+0.36+103.66+15.68+35.40+46.81+87.58+0.48+180.33+2.79+0.27+131.55+58.77+320+37.40+85.57+25.45+66.33+118.48+0.22+24.12+27.16+209.49+128.56+0.36+9.45+55.88+37.36+21+11.34+240.65+7.86+41.12+29.66+217.41+0.48+30.17+102.06+46.08+1.63+104.19+103.586,95  
 = **\$106.316,03** → **ET-CAI**  
 1-9

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-CA1**  
**6-9**

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/29	P/r retencion N° 003-001-000006862	1095	265.35		2.075.45
2021/07/29	P/r retencion N° 003-001-000006863	1096	3.02		2.078.47
2021/07/29	P/r retencion N° 003-001-000006864	1097	0.90		2.079.37
2021/07/30	P/r retencion N° 003-001-000006865	1110	90.09		2.169.46
2021/07/30	P/r retencion N° 003-001-000006868	1111	0.02		2.169.48
2021/07/30	P/r retencion N° 003-001-000006869	1112	0.06		2.169.54
2021/07/30	P/r retencion N° 003-001-000006867	1105	0.46		2.170.00
2021/07/31	PR. VENTAS DEL MES DE JULIO	1119	130.681.37		132.851.37
2021/07/31	PR. DEPOSITOS DEL MES	1120			1.466.37
2021/08/02	P/r retencion N° 003-001-000006875	1129	14.91	131.385.00	1.481.28
2021/08/02	P/r retencion N° 003-001-000006876	1123	41.64		1.522.92
2021/08/03	P/r retencion N° 003-001-000006877	1130	0.30		1.523.22
2021/08/04	P/r retencion N° 003-001-000006878	1133	26.87		1.550.09
2021/08/05	P/r retencion N° 003-001-000006879	1141	23.05		1.573.14
2021/08/05	P/r retencion N° 003-001-000006880	1142	214.22		1.787.36
2021/08/06	P/r retencion N° 003-001-000006882	1152	37.40		1.824.76
2021/08/06	P/r retencion N° 003-001-000006883	1153	2.79		1.827.55
2021/08/06	P/r retencion N° 003-001-000006884	1154	51.49		1.879.04
2021/08/07	P/r retencion N° 003-001-000006886	1158	320.00		2.199.04
2021/08/07	P/r retencion N° 003-001-000006890	1159	4.38		2.203.42
2021/08/10	P/r retencion N° 003-001-000006897	1165	29.52		2.232.94
2021/08/11	P/r retencion N° 003-001-000006898	1171	257.38		2.490.32
2021/08/12	P/r retencion N° 003-001-000006899	1173	43.61		2.533.93
2021/08/13	P/r retencion N° 003-001-000006900	1175	16.32		2.550.25
2021/08/17	P/r retencion N° 003-001-000006903	1185	42.74		2.592.99
2021/08/17	P/r retencion N° 003-001-000006904	1186	9.37		2.602.36
2021/08/17	P/r retencion N° 003-001-000006905	1187	0.06		2.602.42
2021/08/18	P/r retencion N° 003-001-000006908	1198	0.06		2.602.48
2021/08/19	P/r retencion N° 003-001-000006909	1202	92.50		2.694.98
2021/08/20	P/r retencion N° 003-001-000006910	1204	172.13		2.867.11
2021/08/24	P/r retencion N° 003-001-000006913	1220	33.43		2.900.54
2021/08/24	P/r retencion N° 003-001-000006914	1221	38.57		2.939.11
2021/08/24	P/r retencion N° 003-001-000006915	1222	114.15		3.053.26
2021/08/25	P/r retencion N° 003-001-000006917	1225	20.14		3.073.40
2021/08/25	P/r retencion N° 003-001-000006918	1226	42.32		3.115.72
2021/08/25	P/r retencion N° 003-001-000006919	1227	104.75		3.220.47
2021/08/26	P/r retencion N° 003-001-000006923	1238	23.77		3.244.24
2021/08/26	P/r retencion N° 003-001-000006924	1233	3.00		3.247.24
2021/08/27	P/r retencion N° 003-001-000006926	1239	15.44		3.262.68
2021/08/30	P/r retencion N° 003-001-000006927	1247	15.44		3.278.12
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>860.585.67</b>	<b>857.307.55</b>	<b>3.278.12</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/08/30	P/r retencion N° 003-001-000006928	1248	23.87		3.301.99
2021/08/31	PR.VENTAS DEL MES DE AGOSTO	1261	121.841.03		125.143.02
2021/08/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE AGOSTO	1262		121.841.03	3.301.99
2021/09/01	P/r retencion N° 003-001-000006935	1267	22.22		3.324.21
2021/09/01	P/r retencion N° 003-001-000006936	1268	0.14		3.324.35
2021/09/02	P/r retencion N° 003-001-000006937	1272	3.47		3.327.82
2021/09/03	P/r retencion N° 003-001-000006938	1280	139.51		3.467.33
2021/09/03	P/r retencion N° 003-001-000006939	1276	28.49		3.495.82
2021/09/07	P/r retencion N° 003-001-000006943	1284	2.79		3.498.61
2021/09/08	P/r retencion N° 003-001-000006944	1290	14.53		3.513.14
2021/09/09	P/r retencion N° 003-001-000006945	1294	97.80		3.610.94
2021/09/09	P/r retencion N° 003-001-000006946	1295	14.34		3.625.28
2021/09/10	P/r retencion N° 003-001-000006947	1303	71.19		3.696.47
2021/09/10	P/r retencion N° 003-001-000006951	1304	0.27		3.696.74
2021/09/12	P/r retencion N° 003-001-000006954	1311	3.82		3.700.56
2021/09/13	P/r retencion N° 003-001-000006955	1315	37.40		3.737.96
2021/09/13	P/r retencion N° 003-001-000006956	1316	54.03		3.791.99
2021/09/15	P/r retencion N° 003-001-000006957	1326	26.13		3.818.12
2021/09/15	P/r retencion N° 003-001-000006958	1323	320.00		4.138.12
2021/09/16	P/r retencion N° 003-001-000006960	1330	207.91		4.346.03
2021/09/17	P/r retencion N° 003-001-000006961	1331	93.38		4.439.41
2021/09/17	P/r retencion N° 003-001-000006962	1332	144.74		4.584.15
2021/09/18	P/r retencion N° 003-001-000006965	1338	1.29		4.585.44
2021/09/22	P/r retencion N° 003-001-000006968	1345	0.60		4.586.04
2021/09/22	P/r retencion N° 003-001-000006969	1346	67.35		4.653.39
2021/09/22	P/r retencion N° 003-001-000006970	1347	61.04		4.714.43
2021/09/23	P/r retencion N° 003-001-000006971	1351	101.71		4.816.14
2021/09/23	P/r retencion N° 003-001-000006972	1352	126.97		4.943.11
2021/09/23	P/r retencion N° 003-001-000006973	1353	202.06		5.145.17
2021/09/23	P/r retencion N° 003-001-000006974	1354	23.73		5.168.90
2021/09/24	P/r retencion N° 003-001-000006975	1367	169.76		5.338.66
2021/09/24	P/r retencion N° 003-001-000006976	1368	84.88		5.423.54
2021/09/24	P/r retencion N° 003-001-000006977	1369	176.37		5.599.91
2021/09/24	P/r retencion N° 003-001-000006978	1370	1.28		5.601.19
2021/09/25	P/r retencion N° 003-001-000006980	1378	16.28		5.617.47
2021/09/25	P/r retencion N° 003-001-000006981	1379	1.58		5.619.05
2021/09/27	P/r retencion N° 003-001-000006982	1381	0.24		5.619.29
2021/09/27	P/r retencion N° 003-001-000006983	1382	72.01		5.691.30
2021/09/28	P/r retencion N° 003-001-000006984	1388	7.12		5.698.42
2021/09/28	P/r retencion N° 003-001-000006985	1389	29.40		5.727.82
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>984.876.40</b>	<b>979.148.58</b>	<b>5.727.82</b>

**Julio:**38.71+32.71+2.79+9.66+35.40+320+52.34+11.49+79.66+37.40+176.94+166.62+196.06+48.73+95.71+4.26+28.82+221.55+0.45+6.26+4.26+45.95+24.36+124.62+179.18+88.18+0.26+9.03+16.16+0.60+9.03+73.09+40.95+265.40+249.92+124.58+213.15+0.12+20.48+29.37+14.07+0.19+30.97+265.35+3.02+0.90+90.09+0.02+0.06+0.46+130.681,37= **\$134.270,21** → **ET-CA1**  
 1-9

**Agosto:**14.91+41.64+0.30+26.87+23.05+214.22+37.40+2.79+51.49+320+4.38+29.52+257.38+43.61+16.32+42.74+9.37+0.06+0.06+92.50+172.13+33.43+38.57+114.15+20.14+42.32+104.75+23.77+3+15.44+15.44+23.87+121.841,03= **\$123.676,65** → **ET-CA1**  
 1-9

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-CA1**  
**7-9**

CÓDIGO:1.1.01.02  
CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/28	P/r retencion Nº 003-001-000006986	1390	23.73		5.751.55
2021/09/28	P/r retencion Nº 003-001-000006987	1391	8.51		5.760.06
2021/09/28	P/r retencion Nº 003-001-000006988	1392	46.62		5.806.68
2021/09/29	P/r retencion Nº 003-001-000006990	1399	21.19		5.827.87
2021/09/29	P/r retencion Nº 003-001-000006992	1400	0.02		5.827.89
2021/09/30	PR. VENTAS DEL MES DE SEPTIEMBRE	1420	109.593.88		115.421.77
2021/09/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	1421		109.514.00	5.907.77
2021/10/01	P/r retencion Nº 003-001-000006999	1424	0.10		5.907.87
2021/10/02	P/r retencion Nº 003-001-000007000	1426	1.23		5.909.10
2021/10/05	P/r retencion Nº 003-001-000007002	1432	147.08		6.056.18
2021/10/05	P/r retencion Nº 003-001-000007003	1433	0.63		6.056.81
2021/10/07	P/r retencion Nº 003-001-000007004	1437	2.79		6.059.60
2021/10/12	P/r retencion Nº 003-001-000007014	1460	99.13		6.158.73
2021/10/12	P/r retencion Nº 003-001-000007015	1461	8.95		6.167.68
2021/10/12	P/r retencion Nº 003-001-000007016	1452	37.40		6.205.08
2021/10/12	P/r retencion Nº 003-001-000007017	1453	37.80		6.242.88
2021/10/13	P/r retencion Nº 003-001-000007019	1469	29.82		6.272.70
2021/10/13	P/r retencion Nº 003-001-000007020	1470	408.09		6.680.79
2021/10/13	P/r retencion Nº 003-001-000007021	1471	12.69		6.693.48
2021/10/13	P/r retencion Nº 003-001-000007022	1472	12.69		6.706.17
2021/10/13	P/r retencion Nº 003-001-000007023	1473	85.79		6.791.96
2021/10/15	P/r retencion Nº 003-001-000007024	1486	241.12		7.033.08
2021/10/16	P/r retencion Nº 003-001-000007029	1491	320.00		7.353.08
2021/10/19	P/r retencion Nº 003-001-000007032	1496	37.83		7.390.91
2021/10/19	P/r retencion Nº 003-001-000007033	1497	105.96		7.496.87
2021/10/20	P/r retencion Nº 003-001-000007034	1503	6.56		7.503.43
2021/10/21	P/r retencion Nº 003-001-000007036	1507	2.42		7.505.85
2021/10/22	P/r retencion Nº 003-001-000007037	1518	0.50		7.506.35
2021/10/22	P/r retencion Nº 003-001-000007038	1508	74.76		7.581.11
2021/10/22	P/r retencion Nº 003-001-000007039	1509	247.21		7.828.32
2021/10/22	P/r retencion Nº 003-001-000007040	1510	7.05		7.835.37
2021/10/22	P/r retencion Nº 003-001-000007041	1511	0.36		7.835.73
2021/10/25	P/r retencion Nº 003-001-000007044	1526	9.98		7.845.71
2021/10/26	P/r retencion Nº 003-001-000007047	1533	0.48		7.846.19
2021/10/28	P/r retencion Nº 003-001-000007048	1538	338.32		8.184.51
2021/10/29	P/r retencion Nº 003-001-000007049	1541	21.58		8.206.09
2021/10/29	P/r retencion Nº 003-001-000007051	1544	26.67		8.232.76
2021/10/30	P/r retencion Nº 003-001-000007053	1548	285.48		8.518.24
2021/10/30	P/r retencion Nº 003-001-000007054	1551	0.98		8.519.22
2021/10/31	PR.VENTAS DEL MES DE OCTUBRE	1558	115.317.47		123.836.69
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.212.499.27</b>	<b>1.088.662.58</b>	<b>123.836.69</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.01.02  
CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/10/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE OCTUBRE	1559		115.317.00	8.519.69
2021/11/02	P/r retencion Nº 003-001-000007058	1563	1.21		8.520.90
2021/11/05	P/r retencion Nº 003-001-000007060	1579	70.35		8.591.25
2021/11/05	P/r retencion Nº 003-001-000007061	1570	0.63		8.591.88
2021/11/08	P/r retencion Nº 003-001-000007067	1582	2.79		8.594.67
2021/11/10	P/r retencion Nº 003-001-000007068	1587	61.76		8.656.43
2021/11/11	P/r retencion Nº 003-001-000007069	1596	53.50		8.709.93
2021/11/11	P/r retencion Nº 003-001-000007070	1597	348.14		9.058.07
2021/11/11	P/r retencion Nº 003-001-000007071	1598	19.58		9.077.65
2021/11/11	P/r retencion Nº 003-001-000007072	1599	117.96		9.195.61
2021/11/11	P/r retencion Nº 003-001-000007074	1600	320.00		9.515.61
2021/11/12	P/r retencion Nº 003-001-000007075	1608	37.40		9.553.01
2021/11/15	P/r retencion Nº 003-001-000007079	1622	71.17		9.624.18
2021/11/15	P/r retencion Nº 003-001-000007080	1623	35.44		9.659.62
2021/11/15	P/r retencion Nº 003-001-000007081	1624	103.68		9.763.30
2021/11/15	P/r retencion Nº 003-001-000007082	1613	9.37		9.772.67
2021/11/15	P/r retencion Nº 003-001-000007083	1614	23.11		9.795.78
2021/11/16	P/r retencion Nº 003-001-000007084	1625	53.16		9.848.94
2021/11/16	P/r retencion Nº 003-001-000007085	1626	48.38		9.897.32
2021/11/17	P/r retencion Nº 003-001-000007086	1636	453.18		10.350.50
2021/11/17	P/r retencion Nº 003-001-000007088	1637	0.36		10.350.86
2021/11/18	P/r retencion Nº 003-001-000007091	1648	14.48		10.365.34
2021/11/18	P/r retencion Nº 003-001-000007092	1638	9.08		10.374.42
2021/11/18	P/r retencion Nº 003-001-000007093	1639	159.04		10.533.46
2021/11/19	P/r retencion Nº 003-001-000007094	1651	0.38		10.533.84
2021/11/21	P/r retencion Nº 003-001-000007095	1653	0.20		10.534.04
2021/11/22	P/r retencion Nº 003-001-000007096	1655	40.25		10.574.29
2021/11/23	P/r retencion Nº 003-001-000007097	1665	0.12		10.574.41
2021/11/23	P/r retencion Nº 003-001-000007098	1659	74.03		10.648.44
2021/11/23	P/r retencion Nº 003-001-000007099	1660	143.98		10.792.42
2021/11/24	P/r retencion Nº 003-001-000007100	1667	308.31		11.100.73
2021/11/24	P/r retencion Nº 003-001-000007101	1668	101.69		11.202.42
2021/11/25	P/r retencion Nº 003-001-000007105	1676	0.47		11.202.89
2021/11/30	P/r retencion Nº 003-001-000007108	1690	134.88		11.337.77
2021/11/30	P/r retencion Nº 003-001-000007109	1691	19.86		11.357.63
2021/11/30	PR. VENTAS DEL MES DE NOVIEMBRE	1701	118.273.03		129.630.66
2021/11/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	1702		115.508.00	14.122.66
2021/12/02	P/r retencion Nº 003-001-000007114	1706	1.21		14.123.87
2021/12/03	P/r retencion Nº 003-001-000007116	1707	0.32		14.124.19
2021/12/03	P/r retencion Nº 003-001-000007117	1708	32.47		14.156.66
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.333.644.24</b>	<b>1.319.487.58</b>	<b>14.156.66</b>

**Septiembre:**22.22+0.14+3.47+139.51+28.49+2.79+14.53+97.80+14.34+71.19+0.27+3.82+37.40+54.03+26.13+320+207.91+93.38+144.74+1.29+0.60+67.35+61.04+101.71+126.97+202.06+23.73+169.76+84.88+176.37+1.28+16.28+1.58+0.24+72.01+7.12+29.40+23.73+8.51+46.62+21.19+0.02+109.593,88= **\$112.119,78** → **ET-CA1**  
**1-9**

**Octubre:**0.10+1.23+147.08+0.63+2.79+99.13+8.95+37.40+37.80+29.82+408.09+12.69+12.69+85.79+241.12+320+37.83+105.96+6.56+2.42+0.50+74.76+247.21+7.05+0.36+9.98+0.48+338.32+21.58+26.67+285.48+0.98+115.317.47= **\$117.928,92** → **ET-CA1**  
**1-9**

**Noviembre:**1.21+70.35+0.63+2.79+61.76+53.50+348.14+19.58+117.96+320+37.40+71.17+35.44+103.68+9.37+23.11+53.16+48.38+453.18+0.36+14.48+9.08+159.04+0.38+0.20+40.25+0.12+74.03+143.98+308.31+101.69+0.47+134.88+19.86+118.273,03= **\$121.110,97** → **ET-CA1**  
**1-9**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-CA1**  
**8-9**

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/03	P/r retencion N° 003-001-000007118	1709	13.49		14.170.15
2021/12/04	P/r retencion N° 003-001-000007119	1715	320.00		14.490.15
2021/12/06	P/r retencion N° 003-001-000007123	1717	80.41		14.570.56
2021/12/07	P/r retencion N° 003-001-000007125	1726	2.79		14.573.35
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007127	1729	0.06		14.573.41
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007128	1730	8.08		14.581.49
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007129	1731	124.11		14.705.60
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007130	1732	4.77		14.710.37
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007131	1734	30.88		14.741.25
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007132	1735	0.82		14.742.07
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007133	1736	0.73		14.742.80
2021/12/08	P/r retencion N° 003-001-000007135	1737	1.11		14.743.91
2021/12/09	P/r retencion N° 003-001-000007137	1758	2.60		14.746.51
2021/12/09	P/r retencion N° 003-001-000007138	1747	0.02		14.746.53
2021/12/09	P/r retencion N° 003-001-000007139	1748	37.80		14.784.33
2021/12/09	P/r retencion N° 003-001-000007140	1750	30.61		14.814.94
2021/12/10	P/r retencion N° 003-001-000007142	1764	196.98		15.011.92
2021/12/10	P/r retencion N° 003-001-000007143	1765	118.82		15.130.74
2021/12/13	P/r retencion N° 003-001-000007144	1769	0.28		15.131.02
2021/12/13	P/r retencion N° 003-001-000007145	1772	0.60		15.131.62
2021/12/14	P/r retencion N° 003-001-000007146	1778	37.40		15.169.02
2021/12/14	P/r retencion N° 003-001-000007147	1779	50.90		15.219.92
2021/12/14	P/r retencion N° 003-001-000007148	1780	58.22		15.278.14
2021/12/15	P/r retencion N° 003-001-000007150	1788	120.09		15.398.23
2021/12/16	P/r retencion N° 003-001-000007151	1790	21.72		15.419.95
2021/12/17	P/r retencion N° 003-001-000007152	1793	8.90		15.428.85
2021/12/20	P/r retencion N° 003-001-000007154	1799	27.68		15.456.53
2021/12/20	P/r retencion N° 003-001-000007155	1800	239.75		15.696.28
2021/12/20	P/r retencion N° 003-001-000007156	1801	57.08		15.753.36
2021/12/23	P/r retencion N° 003-001-000007158	1808	11.20		15.764.56
2021/12/24	P/r retencion N° 003-001-000007159	1820	22.44		15.787.00
2021/12/24	P/r retencion N° 003-001-000007160	1821	14.25		15.801.25
2021/12/24	P/r retencion N° 003-001-000007161	1822	11.95		15.813.20
2021/12/24	P/r retencion N° 003-001-000007162	1811	58.01		15.871.21
2021/12/24	P/r retencion N° 003-001-000007163	1812	107.00		15.978.21
2021/12/27	P/r retencion N° 003-001-000007166	1833	57.34		16.035.55
2021/12/27	P/r retencion N° 003-001-000007167	1834	213.49		16.249.04
2021/12/28	P/r retencion N° 003-001-000007169	1840	14.11		16.263.15
2021/12/28	P/r retencion N° 003-001-000007170	1841	84.62		16.347.77
2021/12/28	P/r retencion N° 003-001-000007171	1842	12.55		16.360.32
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>1.335.847.90</b>	<b>1.319.487.58</b>	<b>16.360.32</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.01.02  
 CUENTA:Caja General

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/29	P/r retencion N° 003-001-000007173	1846	78.36		16.438.68
2021/12/30	P/r retencion N° 003-001-000007175	1849	72.74		16.511.42
2021/12/31	PR. VENTAS DEL MES DE DICIEMBRE	1859	177.666.98		194.178.40
2021/12/31	PR.DEPOSITOS DEL MES DE DICIEMBRE	1860		176.814.12	17.364.28
<b>TOTAL</b>			<b>1.513.665.98</b>	<b>1.496.301.70</b>	<b>17.364.28</b>

**ET-CA1**  
**1-9**

Diciembre: 1.21+0.32+32.47+13.49+320+80.41+2.79+0.06+8.08+124.11+4.77+30.88+0.82+0.73+1.11+2.60+0.02+37.80+30.61+196.98+118.82+0.28+0.60+37.40+50.90+58.22+120.09+21.72+8.90+27.68+239.75+57.08+11.20+22.44+14.25+11.95+58.01+107+57.34+213.49+14.11+84.62+12.55+78.36+72.74+177.666,98= **\$180.055,74** → **ET-CA1**  
**1-9**

Π = Tomado de mayores de caja  
 √ = Verificado

ET-CA1

9-9

<b>Cabrera Cabrera Lider Antonio</b>			
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>			
<b>Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021</b>			
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		
<b>1.1.</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>21.016,23</b>
1.1.01.02	Caja general	17.364,28	✓ → ET-CA1
1.1.03	Bancos	(140.261,47)	1-9
1.1.06.03	Clientes no relacionados locales	10.545,50	
1.1.16.01	Iva por cobrar compras	15.621,57	
1.1.16.02.1	Srf - iva - 1.1.16.02.1	1.840,79	
1.1.17.01.31	Srf - renta - 1.1.17.01.312	106,81	
1.1.17.01.34	Srf - renta - 1.1.17.01.344a	2.864,26	
1.1.17.01.35	Srf renta - 351	7,89	
1.1.17.03	Renta por cobrar años anteriores	1.633,64	
1.1.21	Inv. productos terminados y mercadería en almacén	111.292,96	
<b>1.2.</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>174.873,26</b>
1.2.01.01	Terrenos	100.000,00	
1.2.01.02	Inmuebles	133.000,00	
1.2.01.04	Muebles y enseres	10.103,17	
1.2.01.05	Maquinaria, equipo e instalaciones	3.007,50	
1.2.01.07	Equipo de computación y software	6.662,18	
1.2.01.08	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	12.733,31	
1.2.01.10	Otras propiedades, planta y equipo	400,00	
1.2.01.11	(-) depreciación acumulada activos fijos	(91.032,90)	
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>195.889,49</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>32.660,91</b>
2.1.02.01	Instituciones financieras - locales	9.122,58	
2.1.04.05.01	Iva por pagar ventas	20.594,68	
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.1	72,00	
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.2	2,10	
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.3	212,40	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.303	17,00	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.310	3,70	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.312	1.930,56	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.320	128,00	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.3440	23,59	
2.1.08.01	Aporte patronal por pagar	234,97	
2.1.08.02	Aporte personal por pagar	319,33	
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>32.660,91</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>3.1.</b>	<b>CAPITAL</b>		<b>120.449,74</b>
3.1.04	Capital unipersonal	120.449,74	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>120.449,74</b>
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>42.778,84</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>195.889,49</b>

✓ = Verificado



**ET-PT2**

**1-3**

Loja, 07 de diciembre del 2022

Sr.  
Cabrera Cabrera Líder Antonio  
**GERENTE DE LA EMPRESA**

Ciudad. –

De mis consideraciones:

Con el objeto de continuar con el Examen Especial efectuado al Activo Corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio se digna certificar si se realiza o no arqueos sorpresivos de caja.

Por la favorable atención que se digna dar a la presente le antelo mis debidos agradecimientos.

Atentamente

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón  
**JEFE DE EQUIPO/OPERATIVO**

Loja, 09 de diciembre del 2022

Sr.

Líder Antonio Cabrera Cabrera

**GERENTE DE LA EMPRESA**

### CERTIFICO

Que no se realizan arquezos de forma sorpresivos de caja en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio.

Es todo cuento puedo certificar en honor a la verdad, facultando al interesado hacer uso del presente en lo que considere conveniente.

Atentamente



Sr. Líder Antonio Cabrera Cabrera  
**GERENTE DE LA EMPRESA**

## ARQUEO DE CAJA SORPRESIVO

ET-PT2

3-3

**Nombre del gerente:** Sr. Líder Antonio Cabrera Cabrera

**Fecha:** 09/12/2022

**Hora de realización:** 14h00

**Saldo según Caja:** \$17.364,28

	<b>EFFECTIVO</b>	<b>UNIDADES</b>	<b>TOTAL</b>
II {	Billetes de 100,00	90	9.000,00
	Billetes de 50,00	95	5.100,00
	Billetes de 20,00	100	2.000,00
	Billetes de 10,00	69	690,00
	Billetes de 5,00	60	300,00
	<b>SUMAN</b>		<b>\$17.090,00</b> Σ
II {	Monedas de 1,00	250	250,00
	Monedas de 0,50	28	14,00
	Monedas de 0,25	33	8,25
	Monedas de 0,10	20	2,00
	Monedas de 0,01	3	0,03
	<b>SUMAN</b>		<b>\$274,28</b>
	<b>OTROS FONDOS</b>		
	<b>Cheques</b>	0	0
	<b>TOTAL</b>		<b>\$17.364,28</b>
	<b>TOTAL SALDO CAJA</b>		<b>\$17.364,28</b> Σ
	<b>FALTANTE DE CAJA</b>		

### COMENTARIO:

Se deja constancia que los valores relacionados con el arqueo de caja de la empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio cuyo resultado es de diecisiete mil trescientos sesenta y cuatro con veintiocho centavos (\$17.364,28); no se ha encontrado ninguna discrepancia e anomalía en el manejo de los mismos, los valores han sido contados en presencia del Sr. Líder Antonio Cabrera Cabrera custodia del fondo a entera satisfacción a las 14h00 horas del día procediéndose a devolver el mismo, para constancia firma:

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón  
JEFE DE EQUIPO/OPERATIVO

  
 Sr. Líder Antonio Cabrera Cabrera  
 GERENTE DE LA EMPRESA

II: Tomado de la empresa

Σ: Sumatoria



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021**  
**Programa de Auditoría**

**ET-PA2**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

<b>N°</b>	<b>Objetivos y Procedimientos</b>	<b>Referencia</b>	<b>Elaborado por</b>	<b>Fecha</b>
<b>OBJETIVOS</b>				
1	Evaluar el sistema de control interno con la finalidad de establecer el grado de solidez y eficiencia financiera de la empresa.			
2	Determinar la correcta existencia de los saldos de la cuenta bancos			
<b>PROCEDIMIENTOS</b>				
1	Aplique el sistema de control interno mediante el método del cuestionario.	<b>ET-CCI2</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	09/12/2022
2	Realice la evaluación del sistema de control interno para determinar el resultado	<b>ET-ECI2</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	09/12/2022
3	Elabore cédulas narrativas como resultado de la evaluación del sistema de control interno.	<b>ET-CN2</b> <b>1-2</b>	E.N.E.G	12/12/2022
4	Realice cédula analítica de la cuenta bancos para comprobar las cifras, saldos y movimientos de las operaciones realizadas.	<b>ET-CA2</b> <b>1-2</b>	E.N.E.G	12/12/2022
5	Realice cédula sumaria de la cuenta Bancos.	<b>ET-CS2</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	12/12/2022
6	Realice la constatación de saldos de libro bancos y estado bancario del periodo auditado.	<b>ET-PT3</b> <b>1-44</b>	E.N.E.G	13/12/2022
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G		<b>Revisado:</b> E.M.Z.A	<b>Fecha:</b> 09/12/2022	



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cuestionario de Control**

**ET-CCI2**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

N°	Preguntas	Respuesta		Valoración		Observación
		SI	NO	PT	CT	
1	¿Las cuentas bancarias son aperturadas bajo la denominación de la empresa?		<b>X</b>	3	0	Las cuentas bancarias están bajo la denominación del propietario de la empresa
2	¿Los pagos se efectúan mediante cheques?	<b>X</b>		3	3	
3	¿Las conciliaciones bancarias se realizan los primeros cinco días hábiles del mes?		<b>X</b>	3	0	
4	¿Los cheques anulados y devueltos son archivados?	<b>X</b>		3	3	
5	¿Se lleva un archivo cronológico de los cheques?		<b>X</b>	3	0	No se lleva un archivo cronológico de los cheques
6	¿Los cheques están debidamente firmadas y selladas?	<b>X</b>		3	3	
7	¿Las cuentas de bancos están legalmente representadas por el gerente general?	<b>X</b>		3	3	
8	¿Los sueldos se cancelan mediante cheques?		<b>X</b>	3	0	
9	¿Todos los cheques se preparan en base a la documentación autorizada?	<b>X</b>		3	3	
10	¿Los documentos se encuentran secuencialmente pre numerados y pre impresos?		<b>X</b>	3	0	No lleva un registro secuencial de los cheques, y no son impresos para su debido respaldo
11	¿Los valores recibidos en efectivo o cheques son depositados en el día?		<b>X</b>	3	0	No realizan conciliaciones bancarias mensuales
	<b>TOTAL</b>			33	15	

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 09/12/2022



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021  
Evaluación del Cuestionario de Control Interno

ET-ECI2

1-1

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

### 1. VALORACIÓN

**PT:** Ponderación Total

$$CP = \frac{CT}{PT} * 100$$

**CT:** Calificación Total

**CP:** Calificación Porcentual

$$CP = \frac{15}{33} * 100$$

$$CP = 45,45\%$$

### 2. DETERMINACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
45,45%		
15-50%	51-75%	76-95%
BAJO	MODERADO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

### 3. CONCLUSIÓN

Luego de la aplicación del Cuestionario de Control Interno se determinó que la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio tiene un nivel de riesgo de control **ALTO** y nivel de confianza **BAJO**, con un grado porcentual de **45,45%** donde se concluye que los controles aplicados son de manera adecuada sin embargo se observa falencias que deben ser tomadas en cuenta:

- No realiza conciliaciones bancarias
- No tiene una cuenta bancaria destinada únicamente para la empresa.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 09/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CN2**

**1-2**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

**Conciliaciones bancarias mensuales**

**Comentario**

Al evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Bancos del rubro Activo Corriente en la empresa, se comprobó que no se realizan conciliaciones bancarias que permitan confrontar y conciliar los movimientos que la empresa y el banco tienen registrados; incumpliendo las Normas de Control Interno 403-07 Conciliaciones Bancarias la cual menciona que: *“La conciliación bancaria es un proceso que se ocupa de asegurar que tanto el saldo según los registros contables como el saldo según el banco sean los correctos. Se la realiza en forma regular y periódicamente por lo menos una vez al mes. Para garantizar la efectividad del procedimiento de conciliación, éste será efectuado por uno o varios servidoras o servidores no vinculados con la recepción, depósito o transferencia de fondos y/o registro contable de las operaciones relacionadas”*. esto se ha provocado debido a que no se realiza conciliaciones bancarias; al no ser realizadas cada mes ocasiona que haya poca veracidad en los valores finales presentados por la contadora con relación a la cuenta bancos, por el hecho de que hay valores no registrados en la empresa ya que esta cuenta también está destinada a gastos personales, así como valores transferidos y que no constan dentro del mayor.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 09/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CN2**

**2-2**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

### **Conclusión**

No se realizan conciliaciones bancarias que permitan comprobar el saldo del estado de cuentas con el libro bancos de la empresa, para poder detectar posibles diferencias y realizar las correcciones o ajustes que sean necesarios.

### **Recomendación**

A la Contadora: Que registre en la contabilidad de la empresa y en el libro bancos correspondiente, cada uno de los movimientos reflejados en la cuenta bancaria, así como los cheques girados, para evitar distorsión de la información, con la finalidad de realizar conciliaciones bancarias mensuales tal como lo menciona las Normas de Control Interno 403-07-Conciliaciones Bancarias, y así obtener saldos razonables y transparentar los movimientos económicos para conocer la situación real de la empresa.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 09/12/2022





**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021**  
**Cédula Sumaria**

**ET-CS2**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

**BANCOS**

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Bancos	\$-140.261,47 ✓			\$-140.261,47 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$-140.261,47 Σ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>\$-140.261,47 Σ</b>

→ **ET-PT2**  
**24-44**

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Bancos del rubro Activo Corriente de la empresa auditada, se puede observar que cuyo saldo al 31 de diciembre del 2021 es de **\$-140.261,47**, valor que coincide con lo determinado en el examen de auditoría, en consecuencia, es razonable.

Σ = Sumatoria

✓ = Saldo verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 12/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021**  
**Cédula Analítica**

**ET-CA2**

**1-2**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

**BANCOS**

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial		Π \$115.513,08 <u>ET-PT2</u> 26-44	\$115.513,08
Enero	Π \$127.702,00 <u>ET-PT2</u> 27-44	Π \$144.814,20 <u>ET-PT2</u> 27-44	-\$132.625,28
Febrero	Π \$112.315,00 <u>ET-PT2</u> 28-44	Π \$95.114,43 <u>ET-PT2</u> 28-44	-\$115.424,71
Marzo	Π \$109.836,02 <u>ET-PT2</u> 30-44	Π \$152.926,27 <u>ET-PT2</u> 30-44	-\$158.514,96
Abril	Π \$101.458,00 <u>ET-PT2</u> 31-44	Π \$103.602,20 <u>ET-PT2</u> 31-44	-\$160.659,16
Mayo	Π \$157.020,00 <u>ET-PT2</u> 33-44	Π \$140.836,83 <u>ET-PT2</u> 33-44	-\$144.475,99
Junio	Π \$111.710,40 <u>ET-PT2</u> 34-44	Π \$145.001,13 <u>ET-PT2</u> 34-44	-\$177.766,72
Julio	Π \$131.385,00 <u>ET-PT2</u> 36-44	Π \$137.868,49 <u>ET-PT2</u> 36-44	-\$184.250,21
Agosto	Π \$121.841,03 <u>ET-PT2</u> 37-44	Π \$89.151,61 <u>ET-PT2</u> 37-44	-\$151.560,79
Septiembre	Π \$113.762,00 <u>ET-PT2</u> 39-44	Π \$126.169,16 <u>ET-PT2</u> 39-44	-\$163.967,95
Octubre	Π \$123.462,00 <u>ET-PT2</u> 40-44	Π \$136.900,02 <u>ET-PT2</u> 40-44	-\$177.405,97
Noviembre	Π \$115.508,00 <u>ET-PT2</u> 41-44	Π \$132.850,06 <u>ET-PT2</u> 41-44	-\$194.748,03
Diciembre	Π \$184.531,09 <u>ET-PT2</u> 43-44	Π \$130.044,53 <u>ET-PT2</u> 41-44	-\$140.261,47
<b>TOTAL</b>	<b>Σ \$1.510.530,54</b>	<b>Σ \$1.650.792,01</b> <u>ET-PT2</u> 43-44	<b>-\$140.261,47</b> ✓ <u>ET-PT2</u> 24-44

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Bancos de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables

Ω = Saldo auditado

Π = Tomado de mayores

Σ = Sumatoria

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 12/12/2022



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio

Examen Especial

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ET-PT3

1-44

Componente: Activo Corriente

Subcomponente: Bancos

### CONCILIACIÓN BANCARIA

ENERO				
Saldo según Estado de Cuenta Bancario	\$ 11.682.04	±	<u>ET-PT3</u> 12-44	
(-) Cheques girados y no cobrados	\$ 819.58	∏	<u>ET-PT3</u> 13-44	
(-) Gastos personales	\$ -88.962.49			
<b>Saldo conciliado según estado de cuenta</b>			<b>\$ -99.824.95</b>	©
Saldo según Libro Bancos	\$-132.625.28	∏	<u>ET-PT3</u> 2-44	
(+) Notas de crédito no registradas	\$ -24.449.99	}	±	
(-) Notas de débito no registradas	\$ -57.250.32			
<b>Saldo Conciliado según libro bancos</b>			<b>\$ -99.824.95</b>	©

√ = Verificado

± = Tomado del estado de cuenta

∏ = Tomado de la empresa

∏ = Tomado de libro bancos

© = Saldo Conciliado

Elaborado: E.N.E.G

Revisado: E.M.Z.A

Fecha: 13/12/2022

ET-PT3

2-44

**ELECTROHOGAR 2021**  
**CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO**  
 18 de Noviembre entre Colón y José A. Eguiguren

Fecha: 27/03/2022  
 N° Pag: 1

**LIBRO BANCOS**

Mes de: Enero Año: 2021

Cód. Asiento	Fecha	Libro	Documento	Concepto	Débitos	Créditos	Saldos
1.1.03.01		BANCOS DE LOJA CTA.CTE. #1102316813		SALDO INICIAL			
1	1/1/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813		\$ 115.513.08	\$ 115.513.08
4	2/1/2021		Impuestos			\$ 148.53	\$ 115.661.61
3	4/1/2021		Impuestos			\$ 96.98	\$ 115.758.59
2	6/1/2021		Impuestos			\$ 2.243.81	\$ 118.002.40
1	6/1/2021		Impuestos			\$ 30.00	\$ 118.032.40
8	7/1/2021		Impuestos			\$ 8.396.22	\$ 126.428.62
10	8/1/2021		Impuestos			\$ 17.283.28	\$ 143.711.90
2	9/1/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813		\$ 81.76	\$ 143.793.66
2	10/1/2021		Impuestos			\$ 37.74	\$ 143.831.40
3	11/1/2021		Impuestos			\$ -516.57	\$ 143.314.83
4	12/1/2021		Impuestos			\$ 21.653.54	\$ 164.968.37
9	13/1/2021		Impuestos			\$ 15.977.67	\$ 180.946.04
6	14/1/2021		Impuestos			\$ 5.912.46	\$ 186.858.50
10	15/1/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813		\$ 19.381.58	\$ 206.240.08
6	16/1/2021		Impuestos			\$ 244.00	\$ 206.484.08
1	17/1/2021		Impuestos			\$ 29.00	\$ 206.513.08
3	18/1/2021		Impuestos			\$ 2.280.96	\$ 208.794.04
1	19/1/2021		Impuestos			\$ 10.041.80	\$ 218.835.84
2	20/1/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813		\$ 2.620.02	\$ 221.455.86
8	21/1/2021		Impuestos			\$ 4.563.75	\$ 226.019.61
2	22/1/2021		Impuestos			\$ -184.86	\$ 225.834.75
1	23/1/2021		Impuestos			\$ 25.50	\$ 225.860.25
1	24/1/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813		\$ 40.98	\$ 225.901.23
3	25/1/2021		Impuestos			\$ 7.322.31	\$ 233.223.54
6	26/1/2021		Impuestos			\$ 3.018.03	\$ 236.241.57
4	27/1/2021		Impuestos			\$ 5.522.41	\$ 241.763.98
9	28/1/2021		Impuestos			\$ 5.829.40	\$ 247.593.38
7	29/1/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813		\$ 8.138.94	\$ 255.732.32
5	30/1/2021		Impuestos		\$ 127.702.00	\$ 4.562.79	\$ -132.593.11
1	31/1/2021		Impuestos			\$ 23.17	\$ -132.625.28
<b>TOTAL MOVIMIENTOS</b>					<b>\$ 127.702.00</b>	<b>\$ 260.372.28</b>	

ET-PT3  
1-44

✓ = Verificado

Π = Tomado de la empresa

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3

3-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REP: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuente  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
02-01-2021	19:27:23	0000000094	AGENCIA CAJ. MI	1,910.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,910.00
02-01-2021	19:29:53	0000000094	AGENCIA CAJ. MI	4,000.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	4,000.00
02-01-2021	19:32:02	0000000094	AGENCIA CAJ. MI	2,500.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	2,500.00
04-01-2021	16:52:43	10816	AG. CAJAS MATRI	2,100.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	2,100.00
04-01-2021	16:55:46	10817	AG. CAJAS MATRI	1,830.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,830.00
04-01-2021	19:35:53	0000000098	AGENCIA CAJ. MI	1,820.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,820.00
05-01-2021	19:27:44	0000000002	AGENCIA CAJ. MI	430.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	430.00
05-01-2021	19:30:13	0000000002	AGENCIA CAJ. MI	3,460.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	3,460.00
06-01-2021	12:54:10	82929	AGENCIA 1	820.00	127.00	1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	947.00
07-01-2021	19:21:40	0000000032	AGENCIA CAJ. MI	1,420.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,420.00
07-01-2021	19:22:21	0000000008	AGENCIA CAJ. MI	1,620.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,620.00
08-01-2021	19:29:42	0000000035	AGENCIA CAJ. MI	1,420.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,420.00
08-01-2021	19:30:06	0000000011	AGENCIA CAJ. MI	2,180.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	2,180.00
10-01-2021	12:47:20	11581	AGENCIA HIPERVI	7,320.00		1104806326 DAVID CABRERA	7,320.00
11-01-2021	17:16:07	52792	AG. CAJAS MATRI	2,540.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	2,540.00
11-01-2021	17:17:03	52793	AG. CAJAS MATRI	1,560.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,560.00
11-01-2021	19:33:10	0000000041	AGENCIA CAJ. MI	1,760.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,760.00
11-01-2021	19:33:47	0000000017	AGENCIA CAJ. MI	270.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	270.00
12-01-2021	19:18:20	0000000044	AGENCIA CAJ. MI	1,140.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,140.00
12-01-2021	19:28:54	0000000020	AGENCIA CAJ. MI	2,430.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	2,430.00
13-01-2021	19:25:39	0000000022	AGENCIA CAJ. MI	1,115.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,115.00
13-01-2021	19:31:23	0000000047	AGENCIA CAJ. MI	1,340.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,340.00
14-01-2021	17:20:52	142407	AG. CAJAS MATRI	1,780.00		1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,780.00
14-01-2021	17:21:48	142408	AG. CAJAS MATRI	1,700.00		1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,700.00
15-01-2021	08:46:42	125178	AGENCIA ZAMORA	350.00		1105026999 JANINA RIOS	350.00
15-01-2021	19:22:12	0000000028	AGENCIA CAJ. MI	930.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	930.00
15-01-2021	19:22:27	0000000053	AGENCIA CAJ. MI	560.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	560.00
17-01-2021	12:50:52	119624	AGENCIA HIPERVI	6,660.00		1104806326 DAVID CABRERA	6,660.00
18-01-2021	17:58:00	13170	AG. CAJAS MATRI	2,690.00		1103517593 MURILLO CABRERA, ROBIN DANILO	2,690.00
18-01-2021	17:59:51	13171	AG. CAJAS MATRI	1,180.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,180.00
19-01-2021	19:34:27	0000000073	AGENCIA CAJ. MI	1,980.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,980.00
20-01-2021	17:44:45	54502	AG. CAJAS MATRI	950.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	950.00
20-01-2021	17:46:21	54503	AG. CAJAS MATRI	1,200.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,200.00
20-01-2021	19:43:01	0000000066	AGENCIA CAJ. MI	425.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	425.00
20-01-2021	19:43:27	0000000039	AGENCIA CAJ. MI	1,100.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,100.00
21-01-2021	17:29:07	54664	AG. CAJAS MATRI	1,445.00	215.00	1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,660.00
21-01-2021	17:30:52	54665	AG. CAJAS MATRI	880.00	289.99	1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,169.99
21-01-2021	19:57:27	0000000080	AGENCIA CAJ. MI	495.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER	495.00

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a las e-mails: aksanzhcz@kpmg.com / mtracandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 dias posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3  
4-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
Cuenta: 1102316813  
RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
COLOR CREMA REP: FRENTE A UNA TIENDA.  
Telefono: 0997491061  
OFICINA MATRIZ  
Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
ANTONIO							
21-01-2021	20:02:31	0000000080	AGENCIA CAJ. MI	5.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	5.00
22-01-2021	19:20:10	0000000044	AGENCIA CAJ. MI	1,590.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,590.00
22-01-2021	19:20:49	0000000072	AGENCIA CAJ. MI	2,440.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	2,440.00
24-01-2021	10:33:56	209059	AGENCIA HIPERV	7,170.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	7,170.00
25-01-2021	15:44:22	65553	AGENCIA 1	1,330.00	425.00	1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,755.00
25-01-2021	19:21:00	0000000077	AGENCIA CAJ. MI	2,860.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	2,860.00
26-01-2021	11:36:00	21390	AGENCIA CATAMA	200.00		1101348223 ACHIG RAMIREZ, CARMEN AMELIA	200.00
26-01-2021	17:10:37	62166	AG. CAJAS MATR	1,330.00		1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,330.00
26-01-2021	17:11:36	62167	AG. CAJAS MATR	380.00		1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	380.00
26-01-2021	19:20:57	0000000051	AGENCIA CAJ. MI	1,300.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,300.00
26-01-2021	19:21:00	0000000080	AGENCIA CAJ. MI	480.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	480.00
27-01-2021	19:22:18	0000000053	AGENCIA CAJ. MI	2,475.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	2,475.00
27-01-2021	19:23:09	0000000083	AGENCIA CAJ. MI	1,840.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,840.00
28-01-2021	19:20:12	0000000085	AGENCIA CAJ. MI	1,310.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	1,310.00
28-01-2021	19:20:29	0000000055	AGENCIA CAJ. MI	1,780.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,780.00
29-01-2021	17:41:33	955	AG. CAJAS MATR	1,880.00		1103517593 MURILLO CABRERA, ROBIN DANILO	1,880.00
31-01-2021	11:58:58	14676	AGENCIA HIPERV	4,900.00	115.00	1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	5,015.00
01-02-2021	19:23:21	0000000064	AGENCIA CAJ. MI	2,430.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	2,430.00
01-02-2021	19:23:45	0000000096	AGENCIA CAJ. MI	1,250.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,250.00
02-02-2021	16:58:32	6014	AG. CAJAS MATR	1,780.00	442.78	1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	2,222.78
03-02-2021	19:18:01	0000000058	AGENCIA CAJ. MI	400.00		1104253917	400.00
03-02-2021	19:19:38	0000000058	AGENCIA CAJ. MI	230.00		1104253917	230.00
03-02-2021	19:28:56	0000000002	AGENCIA CAJ. MI	2,540.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	2,540.00
03-02-2021	19:48:54	0000000070	AGENCIA CAJ. MI	3,000.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	3,000.00
03-02-2021	19:50:21	0000000070	AGENCIA CAJ. MI	1,160.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,160.00
05-02-2021	10:06:28	1726	AGENCIA 1	700.00	647.10	1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,347.10
05-02-2021	19:43:55	0000000008	AGENCIA CAJ. MI	1,960.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,960.00
05-02-2021	19:44:19	0000000076	AGENCIA CAJ. MI	1,880.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	1,880.00
08-02-2021	12:32:33	287253	AGENCIA 1	1,240.00	690.00	1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,930.00
08-02-2021	12:33:54	287254	AGENCIA 1	3,470.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	3,470.00
08-02-2021	19:22:26	0000000082	AGENCIA CAJ. MI	2,140.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	2,140.00
08-02-2021	19:24:05	0000000082	AGENCIA CAJ. MI	1,220.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,220.00
09-02-2021	17:22:02	97127	AG. CAJAS MATR	1,740.00		1103517593 MURILLO CABRERA, ROBIN DANILO	1,740.00
10-02-2021	19:30:04	0000000021	AGENCIA CAJ. MI	1,320.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,320.00
10-02-2021	19:31:38	0000000021	AGENCIA CAJ. MI	1,560.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA ANTONIO	1,560.00
11-02-2021	19:20:04	0000000089	AGENCIA CAJ. MI	1,910.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,910.00

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-8, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de las 30 dias posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: PRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
15-12-2021	19:22:40	0000000052	AGENCIA CAJ. MI	2,010.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	2,010.00
16-12-2021	12:39:20	108379	AG. CAJAS MATRI	400.00	1,270.00	1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO PABIAN	1,670.00
16-12-2021	19:16:46	0000000058	AGENCIA CAJ. MI	1,820.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,820.00
16-12-2021	19:24:12	0000000040	AGENCIA CAJ. MI	980.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	980.00
16-12-2021	19:25:12	0000000048	AGENCIA CAJ. MI	540.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	540.00
17-12-2021	17:31:10	88475	AG. CAJAS MATRI	5,800.00		1104806326 DAVID FERNANDO CABRERA BRAVO	5,800.00
17-12-2021	19:46:15	0000000043	AGENCIA CAJ. MI	1,460.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,460.00
17-12-2021	19:48:52	0000000043	AGENCIA CAJ. MI	1,940.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,940.00
19-12-2021	12:25:18	104647	AGENCIA SUR	4,740.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	4,740.00
19-12-2021	12:29:05	104648	AGENCIA SUR	4,340.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	4,340.00
20-12-2021	10:13:26	202066	AGENCIA CARIAM	260.00		1102355912 TORRES, MERCEDES DOLORES	260.00
20-12-2021	11:25:59	156466	AGENCIA ZAMORA	49.00		1900126515 MONTAÑO ZUÑIGA, MARCOS ANTONIO	49.00
21-12-2021	09:50:20	3492	AG. CAJAS MATRI	5,120.00	410.00	1104806326 DAVID CABRERA	5,530.00
21-12-2021	09:57:00	3493	AG. CAJAS MATRI	4,800.00		1104806326 DAVID CABRERA	4,800.00
22-12-2021	10:08:51	3704	AG. CAJAS MATRI	3,840.00		1104806326 DAVID CABRERA	3,840.00
22-12-2021	10:12:10	3705	AG. CAJAS MATRI	2,720.00		1104806326 DAVID CABRERA	2,720.00
23-12-2021	10:15:11	3912	AG. CAJAS MATRI	5,960.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	5,960.00
23-12-2021	10:19:41	3913	AG. CAJAS MATRI	4,300.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	4,300.00
Total-->							1,104,560.35

## NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-01-2021	11:41:57	16476032	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	535.00
02-01-2021	12:36:52	16476710	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	300.00
02-01-2021	13:46:20	5234	OPICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	140.00 ✓
02-01-2021	18:54:42	16479472	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	140.00
04-01-2021	13:34:54	33469272	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	783.00
04-01-2021	13:36:56	25588223	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	220.49
04-01-2021	13:37:06	33458237	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	211.20
04-01-2021	17:39:06	33491444	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	101.20 ✓
05-01-2021	09:11:45	79650000238	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-000211' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	467.25
05-01-2021	09:11:45	79850000238	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-000210' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	582.96
05-01-2021	10:18:06	16516249	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	275.00
05-01-2021	12:16:39	16520007	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	67.00

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksancher@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 dias posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos

## ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



ET-PT3

6-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO

Cuenta: 1102316813

RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.

Telefono: 0997491061

OFICINA MATRIZ

Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31

Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte

Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019

LOJA-ECUADOR

R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627

Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
05-01-2021	13:15:09	29295172	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PRODUBANCO' 'PRODUBANCO - CashManagement'	362.00
05-01-2021	16:26:07	16527029	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	495.00
05-01-2021	17:34:40	16529134	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	700.00
06-01-2021	10:09:01	79890000058	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-000212' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	320.41
07-01-2021	13:48:26	16562059	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	750.00
07-01-2021	17:57:23	29329149	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PRODUBANCO' 'PRODUBANCO - CashManagement'	543.00
07-01-2021	17:57:29	33517201	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	616.49
08-01-2021	09:16:33	79970000062	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-000214' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	106.80
08-01-2021	13:57:46	29340652	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PRODUBANCO' 'PRODUBANCO - CashManagement'	476.15
08-01-2021	17:31:56	25647172	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	514.80
08-01-2021	18:52:39	2186	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	200.00
09-01-2021	15:57:36	7672	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	100.00
09-01-2021	18:14:10	16595203	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	35.00
11-01-2021	09:30:35	80010000063	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-001172' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	204.71
11-01-2021	17:12:26	33534732	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	145.20
12-01-2021	09:09:29	80050000171	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-001173' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	315.96
12-01-2021	12:37:19	16627326	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	460.00
13-01-2021	15:38:33	16646550	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	550.00
15-01-2021	09:43:31	1150096199	AGENCIA SERVIPAGOS	NOTA DE CREDITO - VARIOS II DEPOSITOS PAGO AGIL	360.00
15-01-2021	15:43:02	7694	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	290.00
16-01-2021	12:33:42	16689136	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	495.00
18-01-2021	08:41:49	7097	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	10.00
18-01-2021	08:50:44	1662	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	540.00
18-01-2021	13:45:52	29480953	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PRODUBANCO' 'PRODUBANCO - CashManagement'	275.90
18-01-2021	13:46:00	25745129	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	459.00
18-01-2021	17:16:28	32551395000	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'XIMENA CUEVA' 'compra Tv	325.00
18-01-2021	17:16:53	25743911	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	761.20
18-01-2021	17:16:53	33593324	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	83.60

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	-00
Retenciones Remesas:	-00
Retenciones Locales:	-00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariawandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos



ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3

7-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REP: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
19-01-2021	13:20:13	29464498	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PRODUBANCO' 'PRODUBANCO - CashManagement'	164.65
19-01-2021	15:37:35	16725628	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	720.00
19-01-2021	19:03:36	9613	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	150.00
19-01-2021	19:52:09	16729668	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	105.00
20-01-2021	14:33:16	16739761	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	280.00
21-01-2021	09:25:55	15566689	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'VEINTIMILLA NEIRA MARIA MAGD' 'Compra electrodomesticos'	850.00
21-01-2021	09:54:08	4910	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	1,180.00
22-01-2021	09:12:14	80370000060	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-001177' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	525.11
23-01-2021	11:53:50	16779486	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	595.00
25-01-2021	08:57:57	16790368	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	460.00
25-01-2021	09:55:23	80410000061	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-000219' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	320.41
25-01-2021	12:57:33	0813	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	460.00
25-01-2021	13:12:50	25822932	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	526.50
28-01-2021	09:30:14	335561	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'JIMENEZ GAGNA RENE ALEXANDER' '6011d3343e5f14ebd13a44a'	490.00
28-01-2021	12:28:06	16836920	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	460.00
28-01-2021	17:33:02	25876714	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	215.59
28-01-2021	18:23:00	16843668	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	485.00
29-01-2021	12:15:17	16854526	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	200.00
30-01-2021	13:01:02	16874456	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	485.00
30-01-2021	18:44:57	1817	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	680.00
01-02-2021	09:24:02	32809247000	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'JOEL CABRERA' 'Pago de refrigeradora'	222.00
01-02-2021	13:28:31	25892008	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	220.49
01-02-2021	21:53:52	0597	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	675.00
02-02-2021	13:22:01	187827865	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'MASTERCARD' 'MASTERCARD-PAGO ESTABLECIMIENTOS MASTERCARD SPI'	751.50
03-02-2021	09:13:40	80690000059	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-001180' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	538.45
03-02-2021	16:49:20	6287	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	550.00
04-02-2021	17:42:37	1308	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	445.00
04-02-2021	18:20:12	16969271	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	75.00
06-02-2021	18:05:38	16999473	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	850.00
08-02-2021	09:32:35	31890000177	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGOS VARIOS. ENVIA 'JIMBO GALARZA GIOVANNA GABRIE 'COOPERATIVA JEP'	750.00
08-02-2021	13:11:21	25984447	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	558.00

Efectivo:	64,443.68
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos  
 ±= Tomado del Estado de cuenta

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3

8-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNED 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001  
 Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
12294	04-01-2021	22:31:10	OFICINA MATRIZ	19,071.00
12307	11-01-2021	22:11:24	OFICINA MATRIZ	1,455.00
12310	19-01-2021	22:06:02	OFICINA MATRIZ	2,270.00
12317	04-01-2021	22:31:10	OFICINA MATRIZ	10,717.00
12318	02-02-2021	22:19:43	OFICINA MATRIZ	10,717.00
12322	18-01-2021	22:12:16	OFICINA MATRIZ	3,369.00
12324	05-01-2021	22:13:38	OFICINA MATRIZ	1,461.00
12325	08-02-2021	22:10:07	OFICINA MATRIZ	1,461.00
12327	18-01-2021	22:12:13	OFICINA MATRIZ	576.00
12330	12-01-2021	22:09:46	OFICINA MATRIZ	1,652.36
12331	12-02-2021	22:22:29	OFICINA MATRIZ	1,652.86
12333	12-01-2021	22:09:47	OFICINA MATRIZ	412.00
12334	11-02-2021	22:17:33	OFICINA MATRIZ	412.00
12336	11-01-2021	22:11:24	OFICINA MATRIZ	4,685.00
12337	09-02-2021	22:11:09	OFICINA MATRIZ	4,685.00
12340	19-01-2021	22:06:02	OFICINA MATRIZ	4,052.00
12341	19-02-2021	10:13:33	AGENCIA MACARA	4,052.00
12343	25-01-2021	22:24:35	OFICINA MATRIZ	2,602.00
12344	23-02-2021	22:33:56	OFICINA MATRIZ	2,602.00
12346	19-01-2021	22:06:03	OFICINA MATRIZ	442.00
12347	19-02-2021	10:13:33	AGENCIA MACARA	442.00
12351	04-01-2021	22:31:09	OFICINA MATRIZ	7,195.71
12352	02-02-2021	22:19:43	OFICINA MATRIZ	8,301.00
12353	01-03-2021	22:51:53	OFICINA MATRIZ	8,301.00
12354	14-01-2021	22:12:22	OFICINA MATRIZ	1,361.57
12355	04-02-2021	22:19:58	OFICINA MATRIZ	1,724.40
12356	04-03-2021	22:36:06	OFICINA MATRIZ	1,724.40
12357	05-01-2021	22:13:38	OFICINA MATRIZ	1,110.45
12358	28-01-2021	22:22:27	OFICINA MATRIZ	1,394.00
12359	02-03-2021	22:23:27	OFICINA MATRIZ	1,394.00
12361	11-01-2021	22:10:38	OFICINA MATRIZ	9,816.02
12362	12-01-2021	22:09:46	OFICINA MATRIZ	3,625.81
12363	12-02-2021	22:22:29	OFICINA MATRIZ	2,773.02
12364	11-03-2021	22:23:11	OFICINA MATRIZ	2,773.86
12365	19-01-2021	22:06:02	AGENCIA MACARA	2,294.27
12366	19-02-2021	10:13:33	OFICINA MATRIZ	2,441.00
12367	18-03-2021	22:38:07	OFICINA MATRIZ	2,441.00
12368	12-01-2021	22:09:48	OFICINA MATRIZ	86.97
12369	11-02-2021	22:17:34	OFICINA MATRIZ	89.00
12370	11-03-2021	22:23:07	OFICINA MATRIZ	89.00
12376	26-01-2021	22:17:54	OFICINA MATRIZ	302.97
12377	25-01-2021	22:24:20	OFICINA MATRIZ	4,976.85
12378	25-01-2021	22:24:20	OFICINA MATRIZ	1,074.17
12379	02-02-2021	22:19:43	OFICINA MATRIZ	4,736.92

Efectivo:	64,443.66	Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones_clientes@kpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 dias posterior a la fecha de corte.
Bloqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio Mensual:	11,390.99	

√ = Verificado con Libro Bancos

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REP: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

ET-PT3

9-44

OFICINA MATRIZ

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102

Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31

Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR

Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Saldo Anterior: 33,307.75

#Cheque	Fecha	Hora		
12380	01-03-2021	22:51:53	OFICINA MATRIZ	5,287.00
12381	22-04-2021	08:27:15	OFICINA MATRIZ	5,287.00
12383	29-01-2021	22:33:43	OFICINA MATRIZ	4,052.79
12384	01-02-2021	22:20:59	OFICINA MATRIZ	1,832.95
12385	25-02-2021	22:23:26	OFICINA MATRIZ	1,626.00
12386	25-03-2021	22:34:00	OFICINA MATRIZ	1,626.00
12387	17-02-2021	23:03:58	OFICINA MATRIZ	2,311.33
12388	05-02-2021	22:15:59	OFICINA MATRIZ	257.75
12389	14-01-2021	22:12:22	OFICINA MATRIZ	270.00
12390	07-01-2021	21:03:09	OFICINA MATRIZ	1,472.00
12391	12-02-2021	22:22:23	OFICINA MATRIZ	444.75
12392	19-02-2021	10:13:33	AGENCIA MACARA	861.01
12393	17-03-2021	22:28:10	OFICINA MATRIZ	658.50
12394	15-04-2021	22:32:33	OFICINA MATRIZ	658.70
12396	17-02-2021	23:04:07	OFICINA MATRIZ	1,239.86
12397	18-02-2021	10:22:06	OFICINA MATRIZ	6,353.93
12398	23-02-2021	22:33:55	OFICINA MATRIZ	113.68
12399	23-03-2021	22:29:38	OFICINA MATRIZ	119.90
12400	26-04-2021	22:55:10	OFICINA MATRIZ	119.90
12401	19-02-2021	10:13:33	AGENCIA MACARA	4,400.55
12402	18-03-2021	22:38:07	OFICINA MATRIZ	4,681.00
12403	20-04-2021	22:47:46	OFICINA MATRIZ	4,681.00
12404	01-03-2021	22:51:57	OFICINA MATRIZ	1,303.39
12405	01-03-2021	22:51:46	OFICINA MATRIZ	13,877.29
12406	04-05-2021	10:48:52	OFICINA MATRIZ	15,736.00
12407	04-05-2021	10:48:52	OFICINA MATRIZ	15,736.00
12408	01-03-2021	22:51:00	OFICINA MATRIZ	3,182.50
12409	29-03-2021	22:34:28	OFICINA MATRIZ	3,394.00
12410	27-04-2021	22:27:35	OFICINA MATRIZ	3,384.00
12411	03-03-2021	22:35:26	OFICINA MATRIZ	3,237.55
12413	01-03-2021	22:50:53	OFICINA MATRIZ	797.87
12414	16-03-2021	22:22:16	OFICINA MATRIZ	846.00
12415	30-03-2021	22:42:16	OFICINA MATRIZ	846.00
12416	10-02-2021	21:47:52	OFICINA MATRIZ	1,472.00
12417	04-03-2021	22:35:53	OFICINA MATRIZ	1,291.38
12418	21-04-2021	22:35:54	OFICINA MATRIZ	9,575.18
12419	03-05-2021	22:16:10	OFICINA MATRIZ	11,878.00
12420	02-06-2021	09:18:10	OFICINA MATRIZ	11,878.00
12421	08-03-2021	22:29:49	OFICINA MATRIZ	1,472.00
12422	26-03-2021	22:27:08	OFICINA MATRIZ	1,276.94
12423	27-04-2021	22:27:59	OFICINA MATRIZ	976.61
12424	28-05-2021	22:23:16	OFICINA MATRIZ	976.89
12425	26-03-2021	22:27:16	OFICINA MATRIZ	1,669.78
12426	29-03-2021	22:34:09	OFICINA MATRIZ	2,092.01

Efectivo:	64,443.66	Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.
Bloqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio Mensual:	11,390.99	

✓= Verificado con Libro Bancos



ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3

10-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: PRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerta  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001  
 Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-01-2021	13:46:20	5234	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA PAGO DIR	.20
02-01-2021	13:46:20	5234	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
04-01-2021	13:34:54	33469272	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
04-01-2021	13:34:54	33469272	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
04-01-2021	13:36:56	25588223	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
04-01-2021	13:36:56	25588223	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
04-01-2021	13:37:06	33458237	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
04-01-2021	13:37:06	33458237	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
04-01-2021	17:39:06	33491444	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
04-01-2021	17:39:06	33491444	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
05-01-2021	09:11:45	79850000238	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
05-01-2021	09:11:45	79850000238	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
05-01-2021	09:11:46	79850000238	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
05-01-2021	09:11:46	79850000238	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
05-01-2021	12:13:44	16519941	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
05-01-2021	12:13:44	16519941	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	722.39
05-01-2021	12:13:44	16519941	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.36
05-01-2021	12:55:34	16521074	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	100.00
05-01-2021	12:55:34	16521074	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
05-01-2021	12:55:34	16521074	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.36
05-01-2021	13:15:09	29295172	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
05-01-2021	13:15:10	29295172	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
06-01-2021	10:09:01	79890000058	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
06-01-2021	10:09:01	79890000058	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
07-01-2021	17:57:23	29329149	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
07-01-2021	17:57:23	29329149	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
07-01-2021	17:57:29	33517201	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
07-01-2021	17:57:29	33517201	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
08-01-2021	09:16:33	79970000062	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
08-01-2021	09:16:33	79970000062	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
08-01-2021	11:41:29	16576898	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF INTERBANC SSBB	17,449.95
08-01-2021	11:41:29	16576898	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANS INTERB SSBB	1.92
08-01-2021	11:41:29	16576898	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.23
08-01-2021	13:57:46	29340652	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
08-01-2021	13:57:47	29340652	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
08-01-2021	17:31:56	25647172	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERNCIA BCE	.20
08-01-2021	17:31:56	25647172	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
08-01-2021	18:52:39	2186	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
08-01-2021	18:52:39	2186	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA PAGO DIR	.20
09-01-2021	15:57:34	1102565627	OFICINA MATRIZ	N/D PAGO IMP. PREDIAL WEB	686.86
09-01-2021	15:57:34	1102565627	OFICINA MATRIZ	N/D COSTO IMP. PREDIAL WEB	.27
09-01-2021	15:57:34	1102565627	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.03

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes XPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@xpmg.com / mariacondrade@xpmg.com / confirmaciones\_clientes@xpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de las 30 dias posterior a la fecha de corte.

√= Verificado con Libro Bancos  
 ±= Tomado del Estado de cuenta



ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3

11-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
21-01-2021	09:54:08	4910	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
21-01-2021	09:54:08	4910	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA PAGO DIR	.20
22-01-2021	09:12:14	80370000060	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.20
22-01-2021	09:12:14	80370000060	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
23-01-2021	10:28:22	16778369	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	25.21
23-01-2021	10:28:22	16778369	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.36
23-01-2021	10:28:22	16778369	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
23-01-2021	21:13:39	12841	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RENOV SERV ANUAL DE TARJ SCT	1.57
23-01-2021	21:13:39	12841	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.19
25-01-2021	09:55:23	80410000061	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.20
25-01-2021	09:55:23	80410000061	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
25-01-2021	12:57:33	0813	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA PAGO DIR	.20
25-01-2021	12:57:33	0813	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
25-01-2021	13:12:50	25822932	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.20
25-01-2021	13:12:50	25822932	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	8,183.84
25-01-2021	14:57:11	16794339	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF INTERBANC SSBB	.23
25-01-2021	14:57:11	16794339	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	1.92
25-01-2021	14:57:11	16794339	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANS INTERB SSBB	.36
25-01-2021	16:43:09	16800027	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.04
25-01-2021	16:43:09	16800027	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	685.71
25-01-2021	16:43:09	16800027	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	.36
27-01-2021	09:16:39	16820488	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.04
27-01-2021	09:16:39	16820488	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	3,374.10
27-01-2021	09:16:39	16820488	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	.02
28-01-2021	09:30:14	335561	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.20
28-01-2021	09:30:14	335561	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	50.50
28-01-2021	15:53:22	16841057	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	.36
28-01-2021	15:53:22	16841057	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.04
28-01-2021	15:53:22	16841057	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	1,000.00
28-01-2021	15:58:35	16841089	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	.36
28-01-2021	15:58:35	16841089	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.04
28-01-2021	15:58:35	16841089	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.20
28-01-2021	15:58:35	16841089	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.02
28-01-2021	17:33:02	25876714	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
28-01-2021	17:33:02	25876714	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.20
30-01-2021	18:44:57	1817	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA PAGO DIR	3,815.45
30-01-2021	18:44:57	1817	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	2.37
31-01-2021	09:35:50	1010212336	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ.SOB.OCAS INT. LIQUIDACION	.11
31-01-2021	23:59:00	999999	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ.SOB.OCAS SOLCA	.02
31-01-2021	23:59:00	999999	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.20
01-02-2021	09:24:02	32809247000	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANSFERENCIA BCE	.02
01-02-2021	09:24:02	32809247000	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	
01-02-2021	13:28:31	25892008	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: oksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc:  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

ET-PT3

12-44

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
			33,307.75
01-01-2021	33,307.75		42,832.53
02-01-2021	42,832.53		12,913.83
04-01-2021	12,913.83		16,357.74
05-01-2021	16,357.74		17,624.93
06-01-2021	17,497.93	127	21,101.98
07-01-2021	21,101.98		8,547.75
08-01-2021	8,547.75		7,995.37
09-01-2021	7,995.37		15,315.37
10-01-2021	15,315.37		5,838.82
11-01-2021	5,838.82		4,407.42
12-01-2021	4,407.42		3,440.07
13-01-2021	3,440.07		5,288.50
14-01-2021	5,288.50		4,861.40
15-01-2021	4,861.40		5,356.40
16-01-2021	5,356.40		12,016.40
17-01-2021	12,016.40		146.46
18-01-2021	146.46		-5,792.60
19-01-2021	-5,792.60		-1,837.60
20-01-2021	-1,837.60		3,521.95
21-01-2021	3,306.95	215	8,076.84
22-01-2021	8,076.84		8,644.47
23-01-2021	8,644.47		15,814.47
24-01-2021	15,814.47		4,670.60
25-01-2021	4,245.60	425	8,057.63
26-01-2021	8,057.63		8,998.13
27-01-2021	8,998.13		11,292.98
28-01-2021	11,292.98		9,320.19
29-01-2021	9,320.19		10,484.97
30-01-2021	10,484.97		11,567.04
31-01-2021	11,567.04	115	14,945.92
01-02-2021	14,945.92		-5,834.94
02-02-2021	-5,834.94		2,583.07
03-02-2021	2,583.07		1,378.45
04-02-2021	1,378.45		2,198.04
05-02-2021	2,198.04	447.1	3,048.04
06-02-2021	3,048.04	447.1	12,042.29
08-02-2021	12,042.29		-1,503.30
09-02-2021	-1,503.30		

 ET-PT3  
 1-44

← ✓

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimada Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: oksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 dias posterior a la fecha de corte.



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**

**Examen Especial**

**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**13-44**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

<b>Cheques Girados y no Cobrado de Enero</b>			
<b>Fecha</b>	<b>N° Cheque</b>	<b>Detalle</b>	<b>Valor</b>
5/1/2021	6202	Pago de mercadería	\$ 98.00
9/1/2021	6204	Pago de mercadería	\$ 100.00
10/1/2021	6205	Pago de mercadería	\$ 80.00
11/1/2021	6207	Pago gastos personales	\$ 60.00
12/1/2021	6209	Pago de mercadería	\$ 39.17
13/1/2021	6210	Pago de mercadería	\$ 51.02
15/1/2021	6212	Pago de mercadería	\$ 44.60
17/1/2021	6214	Pago de mercadería	\$ 20.41
18/1/2021	6217	Pago de mercadería	\$ 66.96
20/1/2021	6219	Pago gastos personales	\$ 62.19
28/1/2021	6233	Pago de mercadería	\$ 142.23
29/1/2021	6234	Pago gastos personales	\$ 55.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 819.58</b>

▮ **ET-PT3**  
1-44

▮ = Tomado de la empresa

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 13/12/2022



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio

Examen Especial

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ET-PT3

14-44

Componente: Activo Corriente

Subcomponente: Bancos

### CONCILIACIÓN BANCARIA

DICIEMBRE			
Saldo según Estado de Cuenta Bancario	\$ 64.443.66	±	<u>ET-PT3</u> 23-44
(-) Cheques girados y no cobrados	\$ 500.59	Π	<u>ET-PT3</u> 25-44
(-) Gastos personales	\$-317.053.33		
<b>Saldo conciliado según estado de cuenta</b>			<b>\$ -380.996.40</b> ©
Saldo según Libro Bancos	\$-140.261.47	Π	<u>ET-PT3</u> 15-44
(+) Notas de crédito no registradas	\$ 453.001.60	}	Π
(-) Notas de débito no registradas	\$ 693.736.53		
<b>Saldo Conciliado según libro bancos</b>			<b>\$ -380.996.40</b> ©

√ = Verificado

± = Tomado del estado de cuenta

Π = Tomado de la empresa

Π = Tomado de libro bancos

© = Saldo Conciliado

Elaborado: E.N.E.G

Revisado: E.M.Z.A

Fecha: 13/12/2022



**ELECTROHOGAR 2021**  
**CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO**  
 18 de Noviembre entre Colón y José A. Eguiguren

Fecha: 27/03/2022  
 N° Pag: 1

**LIBRO BANCOS**

Mes de: Diciembre Año: 2021

Cód. Asiento	Fecha	Libro	Documento	Concepto	Débitos	Créditos	Saldos
1.1.03.01		BANCOS DE LOJA CTA.CTE. #1102316813		SALDO INICIAL	\$ -194.748.03	\$	-194.748.03
	2/12/2021		Impuestos		\$ 49.13	\$	-194.797.16
4	3/12/2021		Impuestos		\$ 2.987.33	\$	-197.784.49
1	4/12/2021		Impuestos		\$ 1.792.00	\$	-199.576.49
1	5/12/2021		Impuestos		\$ 29.66	\$	-199.606.15
4	6/12/2021		Impuestos		\$ 5.148.72	\$	-204.754.87
4	7/12/2021		Impuestos		\$ 84.02	\$	-204.838.89
12	8/12/2021		Impuestos		\$ 10.653.59	\$	-215.492.48
8	9/12/2021		Impuestos		\$ 4.539.67	\$	-220.032.15
5	10/12/2021		Impuestos		\$ 19.227.86	\$	-239.260.01
3	11/12/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813	\$ 75.50	\$	-239.335.51
6	13/12/2021		Impuestos		\$ 2.967.45	\$	-242.302.96
5	14/12/2021		Impuestos		\$ 6.038.50	\$	-248.341.46
4	15/12/2021		Impuestos		\$ 8.215.97	\$	-256.557.43
2	16/12/2021		Impuestos	Cta.Cte. #1102316813	\$ 1.349.81	\$	-257.907.24
1	17/12/2021		Impuestos		\$ 568.90	\$	-258.476.14
1	18/12/2021		Impuestos		\$ 7.16	\$	-258.483.30
6	20/12/2021		Impuestos		\$ 20.818.18	\$	-279.301.48
2	21/12/2021		Impuestos		\$ -40.26	\$	-279.261.22
1	22/12/2021		Impuestos		\$ 37.00	\$	-279.298.22
2	23/12/2021		Impuestos		\$ 747.37	\$	-280.045.59
7	24/12/2021		Impuestos		\$ 9.133.03	\$	-289.178.62
3	25/12/2021		Impuestos		\$ 250.25	\$	-289.428.87
1	26/12/2021		Impuestos		\$ 10.00	\$	-289.438.87
7	27/12/2021		Impuestos		\$ 14.584.13	\$	-304.023.00
5	28/12/2021		Impuestos		\$ 7.025.81	\$	-311.048.81
4	29/12/2021		Impuestos		\$ 4.892.05	\$	-315.940.86
5	30/12/2021		Impuestos		\$ 1.995.40	\$	-317.936.26
10	31/12/2021		Impuestos		\$ 184.531.09	\$ 6.856.30	-140.261.47
<b>TOTAL MOVIMIENTOS</b>					<b>\$ 184.531.09</b>	<b>\$ -64.703.50</b>	

✓ ET-CA2  
 14-44

✓ = Verificado

II = Tomado de la empresa

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573015  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

ET-PT3

16-44

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ru  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
26-11-2021	20:08:51	0000000099	AGENCIA CAJ. MI	1,980.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,980.00
26-11-2021	20:11:15	0000000099	AGENCIA CAJ. MI	2,000.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	2,000.00
26-11-2021	20:13:33	0000000099	AGENCIA CAJ. MI	1,480.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,480.00
26-11-2021	20:14:18	0000000043	AGENCIA CAJ. MI	700.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	700.00
27-11-2021	12:43:59	119778	AG. CAJAS MATR)	3,800.00		1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	3,800.00
27-11-2021	19:20:46	0000000002	AGENCIA CAJ. MI	1,460.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,460.00
27-11-2021	19:24:05	0000000002	AGENCIA CAJ. MI	1,600.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,600.00
27-11-2021	19:24:28	0000000046	AGENCIA CAJ. MI	340.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	340.00
28-11-2021	13:32:32	0000000087	AGENCIA CAJ. MI	1,440.00		1104806326	1,440.00
29-11-2021	13:24:47	12185	AGENCIA QUITO		63,000.00	1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	63,000.00
29-11-2021	19:20:00	0000000091	AGENCIA CAJ. MI	680.00		1104806326	680.00
30-11-2021	17:52:09	105588	AG. CAJAS MATR)	2,940.00		1104806326 DAVID CABRERA	2,940.00
30-11-2021	17:53:24	105589	AG. CAJAS MATR)	2,100.00		1104806326 DAVID CABRERA	2,100.00
02-12-2021	18:05:21	5603	AG. CAJAS MATR)	1,580.00		1104806326 DAVID CABRERA	1,580.00
02-12-2021	18:07:42	5604	AG. CAJAS MATR)	1,200.00		1104806326 DAVID CABRERA	1,200.00
03-12-2021	17:52:03	2394	AG. CAJAS MATR)	1,510.00		1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,510.00
03-12-2021	17:54:45	2395	AG. CAJAS MATR)	1,980.00		1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,980.00
03-12-2021	19:24:54	0000000011	AGENCIA CAJ. MI	1,020.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,020.00
04-12-2021	18:51:52	0000000028	AGENCIA CAJ. MI	2,220.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	2,220.00
04-12-2021	18:54:12	0000000028	AGENCIA CAJ. MI	660.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	660.00
04-12-2021	18:57:30	0000000028	AGENCIA CAJ. MI	1,580.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,580.00
04-12-2021	18:59:34	0000000028	AGENCIA CAJ. MI	840.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	840.00
06-12-2021	17:55:18	6138	AG. CAJAS MATR)	1,190.00		1104806326 DAVID CABRERA	1,190.00
06-12-2021	17:57:13	6139	AG. CAJAS MATR)	1,910.00		1104806326 DAVID CABRERA	1,910.00
07-12-2021	18:03:44	106970	AG. CAJAS MATR)	1,860.00		1104806326 DAVID CABRERA	1,860.00
07-12-2021	18:05:03	106971	AG. CAJAS MATR)	1,460.00		1104806326 DAVID CABRERA	1,460.00
08-12-2021	19:17:53	0000000027	AGENCIA CAJ. MI	680.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	680.00
08-12-2021	19:28:31	0000000027	AGENCIA CAJ. MI	1,340.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,340.00
09-12-2021	19:15:15	0000000032	AGENCIA CAJ. MI	700.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	700.00
09-12-2021	19:24:14	0000000023	AGENCIA CAJ. MI	1,100.00		1102134702	1,100.00
10-12-2021	17:36:21	0000000093	AGENCIA CAJ. MI	2,860.00		1104806326	2,860.00
10-12-2021	17:37:51	0000000093	AGENCIA CAJ. MI	440.00		1104806326	440.00
11-12-2021	12:57:33	3354	AG. CAJAS MATR)	2,140.00	200.00	1104806326 DAVID CABRERA	2,340.00
11-12-2021	12:58:51	3355	AG. CAJAS MATR)	500.00		1104806326 DAVID CABRERA	500.00
11-12-2021	18:43:26	0000000030	AGENCIA CAJ. MI	1,100.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,100.00
11-12-2021	18:47:17	0000000030	AGENCIA CAJ. MI	1,390.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,390.00
13-12-2021	19:54:00	0000000036	AGENCIA CAJ. MI	1,380.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,380.00
14-12-2021	09:50:34	7109	AG. CAJAS MATR)	200.00	550.00	1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	750.00
14-12-2021	19:23:28	0000000039	AGENCIA CAJ. MI	1,380.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,380.00

✓= Verificado con Libro Bancos

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3

17-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001  
 Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
15-12-2021	19:22:40	0000000052	AGENCIA CAJ. MI	2,010.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	2,010.00
16-12-2021	12:39:20	108379	AG. CAJAS MATRIZ	400.00	1,270.00	1102596747 VILLA TORRES, FRANCISCO FABIAN	1,670.00
16-12-2021	19:16:46	0000000058	AGENCIA CAJ. MI	1,820.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,820.00
16-12-2021	19:24:12	0000000040	AGENCIA CAJ. MI	980.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	980.00
16-12-2021	19:25:12	0000000048	AGENCIA CAJ. MI	540.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	540.00
17-12-2021	17:31:10	88475	AG. CAJAS MATRIZ	5,800.00		1104806326 DAVID FERNANDO CABRERA BRAVO	5,800.00
17-12-2021	19:46:15	0000000043	AGENCIA CAJ. MI	1,460.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	1,460.00
17-12-2021	19:48:52	0000000043	AGENCIA CAJ. MI	1,940.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	1,940.00
19-12-2021	12:25:18	104647	AGENCIA SUR	4,740.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	4,740.00
19-12-2021	12:29:05	104648	AGENCIA SUR	4,340.00		1102734702 BRAVO OJEDA, MIRIAM LORENA	4,340.00
20-12-2021	10:13:26	202066	AGENCIA CARIAMU	260.00		1102355912 TORRES, MERCEDES DOLORES	260.00
20-12-2021	11:25:59	156466	AGENCIA ZAMORA	49.00		1900126515 MONTAÑO ZUÑIGA, MARCOS ANTONIO	49.00
21-12-2021	09:50:20	3492	AG. CAJAS MATRIZ	5,120.00	410.00	1104806326 DAVID CABRERA	5,530.00
21-12-2021	09:57:00	3493	AG. CAJAS MATRIZ	4,800.00		1104806326 DAVID CABRERA	4,800.00
22-12-2021	10:08:51	3704	AG. CAJAS MATRIZ	3,840.00		1104806326 DAVID CABRERA	3,840.00
22-12-2021	10:12:10	3705	AG. CAJAS MATRIZ	2,720.00		1104806326 DAVID CABRERA	2,720.00
23-12-2021	10:15:11	3912	AG. CAJAS MATRIZ	5,960.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	5,960.00
23-12-2021	10:19:41	3913	AG. CAJAS MATRIZ	4,300.00		1102565627 CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO	4,300.00
Total-->							1,104,560.35

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
02-01-2021	11:41:57	16476032	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	535.00
02-01-2021	12:36:52	16476710	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	300.00
02-01-2021	13:46:20	5234	OPICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	140.00
02-01-2021	18:54:42	16479472	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	140.00
04-01-2021	13:34:54	33469272	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	753.00
04-01-2021	13:36:56	25588223	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	220.49
04-01-2021	13:37:06	33458237	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	211.20
04-01-2021	17:39:06	33491444	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	101.20
05-01-2021	09:11:45	79850000238	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-000211' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	467.25
05-01-2021	09:11:45	79850000238	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PAGO PACIFICARD LOTE-000210' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	582.96
05-01-2021	10:18:06	16516249	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	275.00
05-01-2021	12:16:39	16520007	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	67.00

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: nksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

ET-PT3  
18-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
Cuenta: 1102316813  
RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
Telefono: 0997491061  
OFICINA MATRIZ  
Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001  
Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
29-11-2021	17:35:45	33881094	OFICINA MATRIZ	'PAGO PACIFICARD LOTE-000367' 'PAGO A ESTABLECIMIENTO MC'	343.90
29-11-2021	17:37:07	29783050	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'PRODUBANCO' 'PRODUBANCO - CashManagement'	105.60
30-11-2021	09:14:06	88850000208	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	373.80
30-11-2021	09:14:19	660218	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'KATTY ROCIO PAMBI GALLEGO' 'TV 43 PULGADAS TCL'	80.00
30-11-2021	13:21:24	24223117	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'VISA BANCO DEL AUSTRO' 'BANCO CENTRAL-TRANSFERENCIA SPI CANAL VISA'	693.32
30-11-2021	15:34:47	22282087	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	480.00
30-11-2021	17:14:45	3453	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	630.00
30-11-2021	17:44:58	18145133	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'PENAHERRERA AGUILERA EDWIN R' 'CANCELACION TOTAL COCINA'	420.00
30-11-2021	18:12:18	22289800	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	165.00
01-12-2021	13:23:55	226950627	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA 'MASTERCARD' 'MASTERCARD-PAGO ESTABLECIMIENTOS MASTERCARD SPI'	589.50
01-12-2021	16:43:11	0770	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	240.00
02-12-2021	17:50:46	22365590	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	900.00
02-12-2021	18:38:55	6606	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	690.00
03-12-2021	16:20:32	2573	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	210.00
04-12-2021	16:08:36	22417404	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,015.00
05-12-2021	10:32:55	0432	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	1,830.00
06-12-2021	12:10:50	22445133	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	520.00
06-12-2021	12:56:13	1584	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	1,110.00
06-12-2021	14:08:40	29867975	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	526.50
06-12-2021	15:45:29	22453245	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	230.00
06-12-2021	17:07:04	3533	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	260.00
07-12-2021	12:32:50	22475940	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	90.00
07-12-2021	17:43:34	29899003	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA 'DINERS CLUB DEL ECUADOR' 'E'	220.00
07-12-2021	17:58:40	3616	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	495.00
08-12-2021	13:13:22	227345664	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA MASTERCARD MASTERCARD-PAGO ESTABLECIMIENTOS MASTERCARD SPI	495.00
08-12-2021	13:13:32	24516884	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA VISA BANCO DEL AUSTRO BANCO CENTRAL-TRANSFERENCIA SPI CANAL VISA	418.37
08-12-2021	18:11:24	2585	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	510.00
09-12-2021	11:22:29	5176	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	100.00
09-12-2021	17:28:06	34088048	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PRODUBANCO PRODUBANCO - CashManagement	1,396.95
10-12-2021	13:15:15	34102181	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PRODUBANCO PRODUBANCO - CashManagement	76.54

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



ET-PT3  
19-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
Cuenta: 1102316813  
RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
COLOR CREMA REP: FRENTE A UNA TIENDA.  
Telefono: 0997491061  
OFICINA MATRIZ  
Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuertes  
Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 110256  
Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
				NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	95.00
10-12-2021	16:21:15	1552	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	280.00
10-12-2021	18:10:43	2847	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	550.00
11-12-2021	11:27:57	22576674	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	2,285.00
11-12-2021	11:43:05	22577091	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	325.00
13-12-2021	11:58:42	7141	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	218.04
13-12-2021	17:13:14	34136875	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PRODUBANCO PRODUBANCO - CashManagement	1,033.59
13-12-2021	18:09:46	22617986	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	610.31
13-12-2021	18:20:32	22618310	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	529.42
14-12-2021	17:41:17	34158539	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PRODUBANCO PRODUBANCO - CashManagement	450.84
15-12-2021	11:01:36	22663799	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	470.00
16-12-2021	11:23:45	22698790	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	112.50
16-12-2021	18:20:59	36536519	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA DINERS CLUB DEL ECUADOR E	676.27
17-12-2021	10:02:16	22726283	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	475.00
17-12-2021	14:00:09	6867	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	465.00
17-12-2021	18:25:51	22751266	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	450.00
17-12-2021	18:51:07	22751966	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	470.00
18-12-2021	11:12:07	22761333	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	560.00
18-12-2021	11:42:55	22762146	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	445.00
18-12-2021	14:51:03	22766524	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	270.00
19-12-2021	12:24:40	22776538	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	730.00
20-12-2021	10:24:19	0949	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	880.01
20-12-2021	12:41:17	22797154	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	423.00
20-12-2021	13:09:46	227976776	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA MASTERCARD MASTERCARD-PAGO ESTABLECIMIENTOS MASTERCARD SPI	297.00
20-12-2021	13:09:53	30080047	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA DINERS CLUB DEL ECUADOR E	365.00
20-12-2021	15:51:37	22804763	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,050.20
21-12-2021	09:16:25	89450000220	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PAGO PACIFICARD LOTE-000379 PAGO A ESTABLECIMIENTO MC	369.35
21-12-2021	09:16:25	89450000220	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PAGO PACIFICARD LOTE-001349 PAGO A ESTABLECIMIENTO MC	489.50
21-12-2021	09:16:25	89450000220	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PAGO PACIFICARD LOTE-001347 PAGO A ESTABLECIMIENTO MC	146.85
21-12-2021	09:16:25	89450000220	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA PAGO PACIFICARD LOTE-000374 PAGO A ESTABLECIMIENTO MC	250.00
21-12-2021	09:16:52	228031465	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA CHACON PESANTEZ INDAURA ELIZ CHACON PESANTEZ INDAURA ELIZABETH-PAGOS INTERBANCARIOS (SPI)	616.50
21-12-2021	13:18:37	30105619	OFICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA DINERS CLUB DEL ECUADOR E	130.00
21-12-2021	15:05:30	0754	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos  
±= Tomado del Estado de cuenta

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 110  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

**ET-PT3**  
**20-44**

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
21-12-2021	16:44:16	22841587	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	
21-12-2021	17:22:09	34293433	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	375.00
22-12-2021	10:37:56	22858605	OPICINA MATRIZ	PRODUBANCO PRODUBANCO - CashManagement	66.75
22-12-2021	17:15:43	3656	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	820.00
23-12-2021	12:53:14	22900369	OPICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	190.00
23-12-2021	13:14:34	30140832	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	395.00
23-12-2021	16:14:24	22909114	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	297.00
23-12-2021	17:27:35	36608220	OPICINA MATRIZ	DINERS CLUB DEL ECUADOR E N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	190.00
24-12-2021	10:36:46	8614	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	1,056.00
24-12-2021	18:46:59	22937809	OPICINA MATRIZ	DINERS CLUB DEL ECUADOR E NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	235.00
25-12-2021	11:15:19	22942135	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	640.00
25-12-2021	12:34:50	22943265	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,015.00
25-12-2021	13:26:19	22943911	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	75.00
26-12-2021	12:44:05	4305	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,350.00
27-12-2021	09:36:56	22958491	OPICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	480.00
27-12-2021	13:15:20	22966858	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	250.00
27-12-2021	13:26:54	34363194	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	650.00
27-12-2021	13:27:09	30167101	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	556.57
27-12-2021	13:27:28	30173692	OPICINA MATRIZ	PRODUBANCO PRODUBANCO - CashManagement N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	171.00
27-12-2021	19:01:24	6359	OPICINA MATRIZ	DINERS CLUB DEL ECUADOR E NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	422.40
28-12-2021	09:15:43	89610000256	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	480.00
28-12-2021	12:06:09	9069	OPICINA MATRIZ	PAGO PACIFICARD LOTE-001353 PAGO A ESTABLECIMIENTO MC	663.05
28-12-2021	13:27:00	34383820	OPICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	480.00
29-12-2021	09:18:28	89650000074	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	191.35
29-12-2021	09:18:29	41393642000	OPICINA MATRIZ	PRODUBANCO PRODUBANCO - CashManagement N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR PAGO ESTABLECIMIENTOS TARJETA DE CREDITO. ENVIA	578.51
30-12-2021	10:39:18	23094170	OPICINA MATRIZ	PAGO PACIFICARD LOTE-001355 PAGO A ESTABLECIMIENTO MC	565.00
30-12-2021	12:04:18	3145	OPICINA MATRIZ	N/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES. ENVIA SONIA LEON Env o a L	455.00
30-12-2021	13:56:40	23102516	OPICINA MATRIZ	der Antonio Cabrera M N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	510.00
30-12-2021	17:44:26	23110365	OPICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	500.00
31-12-2021	09:50:06	0807	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	600.00
31-12-2021	11:42:03	23122289	OPICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	480.00
Total-->					210.00
					453,001.60

CHEQUES PAGADOS

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 dias posterior a la fecha de corte.

✓= Verificado con Libro Bancos

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



ET-PT3  
21-44

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
Cuenta: 1102316813  
RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
Telefono: 0997491061  
OFICINA MATRIZ  
Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001  
Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
24-11-2021	11:58:55	22141059	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.36
30-11-2021	08:00:37	1010212336	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	3,798.49
30-11-2021	15:38:24	22282191	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANS INTERB SSBB	1.92
30-11-2021	15:38:24	22282191	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.23
30-11-2021	15:38:24	22282191	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF INTERBANC SSBB	21,399.47
01-12-2021	08:27:40	20211130	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ. SOB. OCAS. INDIRECTO IMPUESTO SOLC	.34
01-12-2021	08:27:40	20211130	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ. SOB. OCAS. INDIRECTO INTERES LIQUI	7.59
01-12-2021	08:27:40	20211130	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ.SOB.OCAS SOLCA	2.44
01-12-2021	08:27:40	20211130	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ.SOB.OCAS INT. LIQUIDACION	54.57
01-12-2021	08:27:40	20211130	OFICINA MATRIZ	N/D LIQ.LCR.REMESAS INTERES	.08
06-12-2021	14:26:20	22446503	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANS INTERB SSBB	1.92
06-12-2021	14:26:20	22446503	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF INTERBANC SSBB	8,419.57
06-12-2021	14:26:20	22446503	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.23
13-12-2021	09:22:46	22597597	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
13-12-2021	09:22:46	22597597	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.36
13-12-2021	09:22:46	22597597	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	4,973.91
13-12-2021	15:11:35	8027	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	500.00
14-12-2021	11:17:59	20211201	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PAGO WEB	214.88
14-12-2021	11:17:59	20211101	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PAGO WEB	214.88
14-12-2021	11:19:54	22631944	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF WEB PAGO DIRECTO	25.21
14-12-2021	11:19:54	22631944	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
14-12-2021	11:19:54	22631944	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO TRANSFERENCIA WEB	.36
14-12-2021	12:50:08	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	2,084.24
14-12-2021	12:50:08	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
14-12-2021	12:50:08	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.02
14-12-2021	12:50:08	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIAS SCI RECIBIDAS	.20
14-12-2021	12:50:08	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIAS SCI RECIBIDAS	.20
14-12-2021	12:50:08	14150	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SCI	753.70
15-12-2021	11:46:07	22665905	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANS INTERB SSBB	1.92
15-12-2021	11:46:07	22665905	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.23
15-12-2021	11:46:07	22665905	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF INTERBANC SSBB	6,285.99
16-12-2021	09:36:41	22693653	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANS INTERB SSBB	1.92
16-12-2021	09:36:41	22693653	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.23
16-12-2021	09:36:41	22693653	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF INTERBANC SSBB	9,000.00
20-12-2021	09:26:42	22787835	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSF INTERBANC SSBB	11,163.42
20-12-2021	09:26:42	22787835	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.23
20-12-2021	09:26:42	22787835	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRANS INTERB SSBB	1.92
31-12-2021	08:00:33	1010212336	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PRESTAMOS	3,796.72
Total-->					693,736.53



SALDOS DIARIOS

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	-00
Retenciones Remesas:	-00
Retenciones Locales:	-00
Promedio Mensual:	11,350.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchurakpmg.com / mariaandradekpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dara por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 dias posterior a la fecha de corte.

√= Verificado con Libro Bancos

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
 Cuenta: 1102316813  
 RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
 COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
 Telefono: 0997491061  
 OFICINA MATRIZ  
 Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
 Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte  
 Telef: (593) (07)3701600 Fax (593) (07)2573019  
 LOJA-ECUADOR  
 R.U.C: 1190002213001

ET-PT3

22-44

Fecha impresion: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc:  
 Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
 Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
31-10-2021	5,197.31		5,197.31
01-11-2021	5,867.31		5,867.31
03-11-2021	7,034.31		7,034.31
04-11-2021	-14,274.04		-14,274.04
05-11-2021	-24,333.60		-24,333.60
06-11-2021	-22,543.60		-22,543.60
08-11-2021	-14,755.26		-14,755.26
09-11-2021	-9,713.44		-9,713.44
10-11-2021	-7,161.79		-7,161.79
11-11-2021	-3,457.24		-3,457.24
12-11-2021	1,212.46		1,212.46
13-11-2021	4,212.46		4,212.46
15-11-2021	-10,998.57		-10,998.57
16-11-2021	-6,950.57		-6,950.57
17-11-2021	609.43		609.43
18-11-2021	-6,092.00		-6,092.00
19-11-2021	-5,279.74		-5,279.74
20-11-2021	-3,640.67		-3,640.67
22-11-2021	-14,965.01		-14,965.01
23-11-2021	-10,917.41		-10,917.41
24-11-2021	-9,493.99	250	-9,493.99
25-11-2021	-9,630.90		-9,630.90
26-11-2021	2,850.10		2,850.10
27-11-2021	10,540.10		10,540.10
28-11-2021	11,980.10	63,000	11,980.10
29-11-2021	13,318.76		13,318.76
30-11-2021	54,175.98		54,175.98
01-12-2021	26,281.15		26,281.15
02-12-2021	30,651.15		30,651.15
03-12-2021	30,774.04		30,774.04
04-12-2021	37,089.04		37,089.04
05-12-2021	37,089.04		37,089.04
06-12-2021	38,919.04		38,919.04
07-12-2021	36,243.82		36,243.82
08-12-2021	38,886.82		38,886.82
09-12-2021	42,330.19		42,330.19
10-12-2021	45,627.14		45,627.14
11-12-2021	49,378.68		49,378.68
	57,543.68	200	57,543.68

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: aksanchez@kpmg.com / mariaandrade@kpmg.com / confirmaciones\_clientes@kpmg.com. Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.





**ET-PT3**  
**23-44**

CABRERA CABRERA, LIDER ANTONIO  
Cuenta: 1102316813  
RAMON BURNEO 08-04 Y CLOTARIO PAZ CASA DE 2 PISOS  
COLOR CREMA REF: FRENTE A UNA TIENDA.  
Telefono: 0997491061  
OFICINA MATRIZ  
Desde: 2021/01/01 Hasta: 2021/12/31  
Ejecutivo: FLORES YAZBEK ESTEFANIA DEL C

Dirección: Bolívar 158-14 y Rocafuerte  
Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019  
LOJA-ECUADOR  
R.U.C: 1190002213001  
Fecha impresión: FEB-10-23 08:40:21 Cedula/Ruc: 1102565627  
Fecha Corte: 2021/12/31 Moneda: DOLAR  
Saldo Anterior: 33,307.75

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
13-12-2021	51,071.76	200	51,271.76
14-12-2021	50,637.43		50,637.43
15-12-2021	46,810.13		46,810.13
16-12-2021	42,800.48	600	43,400.48
17-12-2021	53,564.68		53,564.68
18-12-2021	55,012.51		55,012.51
19-12-2021	64,280.45		64,280.45
20-12-2021	48,377.21		48,377.21
21-12-2021	60,422.31		60,422.31
22-12-2021	61,913.25		61,913.25
23-12-2021	73,679.61		73,679.61
24-12-2021	74,554.61		74,554.61
25-12-2021	76,994.61		76,994.61
26-12-2021	77,474.61		77,474.61
27-12-2021	69,639.20		69,639.20
28-12-2021	66,024.87		66,024.87
29-12-2021	67,168.38		67,168.38
30-12-2021	67,550.38		67,550.38
31-12-2021	64,443.66		64,443.66

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2021/01/01	33,307.75
Depositos		1,104,560.35
Notas de Credito		453,001.60
Cheques Pagados		832,689.51
Notas de Debito		693,736.53
Saldo actual al	2021/12/31	64,443.66

ET-PT2  
14-44

COSEDE



Producto **PROTEGIDO** por el Seguro de Depósitos  
[www.cosode.gob.ec](http://www.cosode.gob.ec)

Efectivo:	64,443.66
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	11,390.99

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: [ekwan.cherez@kpmg.com](mailto:ekwan.cherez@kpmg.com) / [mariaandrade@kpmg.com](mailto:mariaandrade@kpmg.com) / [confirmaciones\\_clientes@kpmg.com](mailto:confirmaciones_clientes@kpmg.com). Se dará por aceptada su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.

✓ = Verificado con Libro Bancos



**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**24-44**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		
<b>1.1.</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>21.016,23</b>
1.1.01.02	Caja general	17.364,28	
1.1.03	Bancos	√ (140.261,47)	→ <b>ET-CS2</b>
1.1.06.03	Clientes no relacionados locales	10.545,50	<b>1-1</b>
1.1.16.01	Iva por cobrar compras	15.621,57	
1.1.16.02.1	Srf - iva - 1.1.16.02.1	1.840,79	
1.1.17.01.31	Srf - renta - 1.1.17.01.312	106,81	
1.1.17.01.34	Srf - renta - 1.1.17.01.344a	2.864,26	
1.1.17.01.35	Srf renta - 351	7,89	
1.1.17.03	Renta por cobrar años anteriores	1.633,64	
1.1.21	Inv. productos terminados y mercadería en almacén	111.292,96	
<b>1.2.</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>174.873,26</b>
1.2.01.01	Terrenos	100.000,00	
1.2.01.02	Inmuebles	133.000,00	
1.2.01.04	Muebles y enseres	10.103,17	
1.2.01.05	Maquinaria, equipo e instalaciones	3.007,50	
1.2.01.07	Equipo de computación y software	6.662,18	
1.2.01.08	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	12.733,31	
1.2.01.10	Otras propiedades, planta y equipo	400,00	
1.2.01.11	(-) depreciación acumulada activos fijos	(91.032,90)	
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>195.889,49</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>32.660,91</b>
2.1.02.01	Instituciones financieras - locales	9.122,58	
2.1.04.05.01	Iva por pagar ventas	20.594,68	
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.1	72,00	
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.2	2,10	
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.3	212,40	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.303	17,00	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.310	3,70	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.312	1.930,56	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.320	128,00	
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.3440	23,59	
2.1.08.01	Aporte patronal por pagar	234,97	
2.1.08.02	Aporte personal por pagar	319,33	
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>32.660,91</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>3.1.</b>	<b>CAPITAL</b>		<b>120.449,74</b>
3.1.04	Capital unipersonal	120.449,74	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>120.449,74</b>
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>42.778,84</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>195.889,49</b>

√ = Verificado

Ω = Saldo auditado



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio

Examen Especial

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ET-PT3

25-44

Componente: Activo Corriente

Subcomponente: Bancos

Cheques Girados y no Cobrado de Diciembre			
Fecha	N° Cheque	Detalle	Valor
5/12/2021	9002	Pago de mercadería	\$ 46.30
6/12/2021	9003	Pago de mercadería	\$ 71.95
7/12/2021	9006	Pago de mercadería	\$ 45.15
18/12/2021	9007	Pago gastos personales	\$100.00
25/12/2021	9009	Pago de mercadería	\$ 77.52
26/12/2021	9010	Pago de mercadería	\$ 72.43
31/12/2021	9015	Pago de mercadería	\$ 87.24
<b>TOTAL</b>			<b>\$500.59</b>

II ET-CA2  
14-44

II = Tomado de la empresa

Elaborado: E.N.E.G

Revisado: E.M.Z.A

Fecha: 14/12/2022

ET-PT3

26-44

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03

CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/01	P/R VALORES INICIALES AÑO 2021	1		115.513.08	(115.513.08)
2021/01/02	P/r compra Fac N° 001-327-071990801	2	ET-CA2 1-2	73.12	(115.586.20)
2021/01/03	P/r compra Fac N° 001-016-000246041	3		21.15	(115.607.35)
2021/01/04	P/r compra Fac N° 002-021-000231879	9		43.36	(115.650.71)
2021/01/04	P/r compra Fac N° 004-013-000012811	4		10.90	(115.661.61)
2021/01/04	P/r retencion N° 096-002-012421988	7		58.99	(115.720.60)
2021/01/04	P/r retencion N° 055-008-000015988	8		20.00	(115.740.60)
2021/01/05	P/r retencion N° 096-002-012430151	10	Σ	17.99	(115.758.59)
2021/01/06	P/r compra Fac N° 001-013-000013191	11		451.81	(116.210.40)
2021/01/06	P/r compra Fac N° 002-001-000000255	12		1.792.00	(118.002.40)
2021/01/06	P/r retencion N° 055-008-000016060	14		30.00	(118.032.40)
2021/01/07	P/r compra Fac N° 003-103-000022598	19		5.740.67	(123.773.07)
2021/01/07	P/r compra Fac N° 003-101-000000237	21		3.000.48	(126.773.55)
2021/01/07	P/r compra Fac N° 003-101-000000238	22		2.606.00	(129.379.55)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>0.00</b>	<b>129.379.55</b>	<b>(129.379.55)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03

CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/07	P/r compra N/C N° 003-101-000000012	25		(3.000.48)	(126.379.07)
2021/01/07	P/r compra Fac N° 003-002-000027495	16		10.80	(126.389.87)
2021/01/07	P/r compra Fac N° 001-006-000003137	20		6.00	(126.395.87)
2021/01/07	P/r retencion N° 096-002-012447090	23		6.00	(126.401.87)
2021/01/07	P/r retencion N° 055-008-000016105	24		26.75	(126.428.62)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 003-103-000022639	36		1.982.40	(128.411.02)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 003-101-000000239	33		9.324.02	(137.735.04)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 003-101-000000240	34		5.876.01	(143.611.05)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 002-002-000001575	35		28.00	(143.639.05)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 001-012-000365753	37		20.00	(143.659.05)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 001-003-002736645	39		9.12	(143.668.17)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 001-003-002736646	26		3.82	(143.671.99)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 001-003-002737602	27		26.78	(143.698.77)
2021/01/08	P/r compra Fac N° 001-003-002738222	32		1.64	(143.700.41)
2021/01/08	P/r retencion N° 096-002-012455526	38		11.49	(143.711.90)
2021/01/09	P/r retencion N° 001-014-006872419	41		40.26	(143.752.16)
2021/01/09	P/r retencion N° 001-019-005027176	40		41.50	(143.793.66)
2021/01/10	P/r compra Fac N° 001-018-000977310	42		10.00	(143.803.66)
2021/01/10	P/r compra Fac N° 001-777-165107414	43		27.74	(143.831.40)
2021/01/11	P/r compra N/C N° 025-805-000097006	47		(542.76)	(143.288.64)
2021/01/11	P/r compra Fac N° 025-020-000134761	44		8.45	(143.297.09)
2021/01/11	P/r retencion N° 096-002-012468838	46		17.74	(143.314.83)
2021/01/12	P/r compra Fac N° 001-046-000001070	49		17.657.30	(160.972.13)
2021/01/12	P/r compra Fac N° 001-017-000229780	50		19.79	(160.991.92)
2021/01/12	PR. IVA DE DICIEMBRE	51		2.054.09	(163.046.01)
2021/01/12	PR. SRI DEPOSITO DE RETENCIONES	52		1.922.36	(164.968.37)
2021/01/13	P/r compra Fac N° 003-103-000022710	62		2.767.56	(167.735.93)
2021/01/13	P/r compra Fac N° 025-801-000129704	63		2.604.00	(170.339.93)
2021/01/13	P/r compra Fac N° 025-801-000129705	64		209.44	(170.549.37)
2021/01/13	P/r compra Fac N° 001-100-000072584	56		6.988.76	(177.538.13)
2021/01/13	P/r compra Fac N° 001-102-000046590	57		1.279.04	(178.817.17)
2021/01/13	P/r compra Fac N° 001-001-000163382	58		2.212.78	(181.029.95)
2021/01/13	P/r compra N/C N° 025-805-000098034	60		(253.89)	(180.776.06)
2021/01/13	P/r compra N/C N° 025-805-000098035	61		(20.42)	(180.755.64)
2021/01/13	P/r compra Fac N° 001-001-000003441	59		190.40	(180.946.04)
2021/01/14	P/r compra Fac N° 003-103-000022743	74		900.48	(181.846.52)
2021/01/14	P/r compra Fac N° 001-100-000021570	75		2.00	(181.848.52)
2021/01/14	P/r compra Fac N° 003-101-000000256	76		5.232.02	(187.080.54)
2021/01/14	P/r compra N/C N° 001-100-000077054	77		(119.93)	(186.960.61)
2021/01/14	P/r compra N/C N° 001-100-000077059	69		(19.19)	(186.941.42)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>0.00</b>	<b>186.941.42</b>	<b>(186.941.42)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio  
MAYOR GENERAL  
Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**  
**27-44**

CÓDIGO: 1.1.03  
CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000077063	70		(82.92)	(186.858.50)
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 003-103-000022768	85		450.24	(187.308.74)
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 004-801-000090129	78		16.553.58	(203.862.32)
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 004-801-000090130	79		1.458.73	(205.321.05)
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 003-101-000000258	80		776.00	(206.097.05)
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 003-101-000000259	81		3.145.03	(209.242.08)
2021/01/15	P/r compra N/C Nº 001-801-000019484	82		(3.557.53)	(205.684.55)
2021/01/15	P/r compra N/C Nº 001-801-000019485	83		(282.70)	(205.401.85)
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 001-003-005491450	84		30.04	(205.431.89)
2021/01/15	P/r retencion Nº 001-002-004976741	88		27.90	(205.459.79)
2021/01/15	PR. IESS DEPOSITO DE APORTES	92		780.29	(206.240.08)
2021/01/16	P/r compra Fac Nº 001-100-000021692	100		138.00	(206.378.08)
2021/01/16	P/r compra Fac Nº 001-100-000021693	99		12.00	(206.390.08)
2021/01/16	P/r compra Fac Nº 001-011-000869966	98		10.00	(206.400.08)
2021/01/16	P/r compra Fac Nº 001-005-000007497	93		36.00	(206.436.08)
2021/01/16	P/r retencion Nº 001-014-006916598	95		4.75	(206.440.83)
2021/01/16	P/r retencion Nº 001-019-005070592	96		43.25	(206.484.08)
2021/01/17	P/r compra Fac Nº 001-010-000517546	102		29.00	(206.513.08)
2021/01/18	P/r compra Fac Nº 001-046-000001098	105		2.256.21	(208.769.29)
2021/01/18	P/r retencion Nº 055-008-000016420	106		15.50	(208.784.79)
2021/01/18	P/r retencion Nº 055-008-000016442	107		9.25	(208.794.04)
2021/01/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000001123	109		10.041.80	(218.835.84)
2021/01/20	P/r compra Fac Nº 003-101-000000265	112		2.619.02	(221.454.86)
2021/01/20	P/r compra Fac Nº 001-012-000367375	111		10.00	(221.464.86)
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 025-801-000132862	118		175.78	(221.640.64)
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 025-801-000132863	119		222.78	(221.863.42)
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 004-801-000090489	121		5.656.12	(227.519.54)
2021/01/21	P/r compra N/C Nº 025-805-000100510	122		(17.14)	(227.502.40)
2021/01/21	P/r compra N/C Nº 025-805-000100511	115		(21.72)	(227.480.68)
2021/01/21	P/r compra N/C Nº 001-801-000019632	116		(1.500.56)	(225.980.12)
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 001-012-000367445	117		19.00	(225.999.12)
2021/01/21	P/r retencion Nº 096-002-012539560	120		29.49	(226.028.61)
2021/01/22	P/r compra N/C Nº 001-100-000077978	125		(202.85)	(225.825.76)
2021/01/22	P/r retencion Nº 096-002-012547916	126		17.99	(225.843.75)
2021/01/23	P/r retencion Nº 001-019-005072468	127		25.50	(225.869.25)
2021/01/24	P/r compra Fac Nº 001-777-165848358	128		40.98	(225.910.23)
2021/01/25	P/r compra Fac Nº 004-801-000090673	133		7.354.37	(233.264.60)
2021/01/25	P/r compra Fac Nº 001-013-000013413	129		1.324.08	(234.588.68)
2021/01/25	P/r compra N/C Nº 001-801-000019726	132		(1.356.14)	(233.232.54)
2021/01/26	P/r compra Fac Nº 001-046-000001170	136		1.113.02	(234.345.56)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>0.00</b>	<b>234.345.56</b>	<b>(234.345.56)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio  
MAYOR GENERAL  
Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.03  
CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/26	P/r compra Fac Nº 001-100-000022153	137		48.00	(234.393.56)
2021/01/26	P/r compra Fac Nº 001-100-000022157	139		36.00	(234.429.56)
2021/01/26	P/r compra Fac Nº 003-101-000000277	140		1.805.01	(236.234.57)
2021/01/26	P/r compra Fac Nº 001-034-000001618	138		12.00	(236.246.57)
2021/01/26	P/r retencion Nº 001-002-005028155	142		4.00	(236.250.57)
2021/01/27	P/r compra Fac Nº 001-100-000072945	152		2.302.50	(238.553.07)
2021/01/27	P/r compra Fac Nº 001-100-000072947	153		1.935.36	(240.488.43)
2021/01/27	P/r compra Fac Nº 001-102-000046976	147		1.404.48	(241.892.91)
2021/01/27	P/r compra N/C Nº 001-100-000078237	148		(119.93)	(241.772.98)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 001-046-000001198	159		1.825.69	(243.598.67)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 003-101-000000281	160		4.000.02	(247.598.69)
2021/01/28	P/r compra N/C Nº 001-102-000048421	167		(91.21)	(247.507.48)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 001-012-000368506	161		18.00	(247.525.48)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 001-012-000203764	162		13.90	(247.539.38)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 001-012-000203794	163		9.00	(247.548.38)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 001-001-000046090	164		14.00	(247.562.38)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 001-015-000280566	165		25.00	(247.587.38)
2021/01/28	P/r compra Fac Nº 001-002-000010621	166		15.00	(247.602.38)
2021/01/29	P/r compra Fac Nº 001-046-000001200	170		7.988.20	(255.590.58)
2021/01/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000078468	171		(51.36)	(255.539.22)
2021/01/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000078469	168		(29.03)	(255.510.19)
2021/01/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000078474	169		(21.07)	(255.489.12)
2021/01/29	P/r compra Fac Nº 096-002-002219188	175		191.70	(255.680.82)
2021/01/29	P/r compra Fac Nº 001-010-000520219	176		10.00	(255.690.82)
2021/01/29	P/r compra Fac Nº 003-011-000001356	177		50.50	(255.741.32)
2021/01/30	P/r retencion Nº 001-019-005095532	178		53.75	(255.795.07)
2021/01/30	PR. COMISIONES DESCOSTADAS VENTAS CON T	180		556.27	(256.351.34)
2021/01/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	181	127.702.00		(128.649.34)
2021/01/30	PR. ROL DEL MES DE ENERO	182		2.967.08	(131.616.42)
2021/01/30	PR. CUOTA DE PRESTAMO BANCARIO	183		985.69	(132.602.11)
2021/01/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000601985	184		23.17	(132.625.28)
2021/02/01	P/r compra Fac Nº 003-101-000000282	188		2.760.02	(135.385.30)
2021/02/01	P/r compra Fac Nº 003-103-000022953	185		2.404.15	(137.789.45)
2021/02/02	P/r compra Fac Nº 003-101-000000288	189		4.450.00	(142.239.45)
2021/02/02	P/r compra Fac Nº 001-327-072647255	190		73.92	(142.313.37)
2021/02/02	P/r retencion Nº 096-002-012614658	191		30.25	(142.343.62)
2021/02/03	P/r compra N/C Nº 001-801-000019979	193		(240.65)	(142.102.97)
2021/02/03	P/r compra N/D Nº 004-802-000016108	194		43.60	(142.146.57)
2021/02/04	P/r compra Fac Nº 001-003-002944142	198		9.85	(142.156.42)
2021/02/04	P/r compra Fac Nº 001-003-002945098	199		26.68	(142.183.10)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>127.702.00</b>	<b>269.885.10</b>	<b>(142.183.10)</b>

**Enero:** 73.12+21.15+43.36+10.90+58.99+20+17.99+451.81+1.792+30+5.740,67+3000,48+2.606+(3.000,48)+10.80+6+6+26.75+1.982,40+9.324,02+5.876,01+28+20+9.12+3.82+26.78+1.64+11.49+40.26+41.50+10+27.74+(542.76)+8.45+17.74+17.657,30+19.79+2.054,09+1.922,36+2.767,56+2.604+209.44+6.988,76+1.279,04+2.212,78+(253.89)+(20.42)+190.40+900.48+2+5.232,02+(119.93)+(19.19)+(82.92)+450.24+16.553,58+1.458,73+776+3.145,03+(3.557,53)+(282.70)+30.04+27.90+780.29+138+12+10+36+4.75+43.25+29+2.256,21+15.50+9.25+10.041,80+2.619,02+10+175.78+222.78+5.656,12+(17.14)+(21.72)+(1.500,56)+19+29.49+(202.85)+17.99+25.50+40.98+7.354,37+1.324,08+(1.356,14)+1.113,02+48+36+1.805,01+12+4+2.302,50+1.935,36+1.404,48+(119.93)+1.825,69+4.000,02+(91.21)+18+13.90+9+14+25+15+7.988,20+(51.36)+(29.03)+(21.07)+191.70+10+50.50+53.75+556.27+2.967,08+985.69+23.17= **\$144.814,20** → **ET-CA2 1-2**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT3**  
**28-44**

CÓDIGO:1.1.03  
 CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/02/04	P/r compra Fac Nº 001-011-000879276	195		19.75	(142.202.85)
2021/02/04	P/r compra Fac Nº 001-003-002945718	196		1.64	(142.204.49)
2021/02/04	P/r compra Fac Nº 001-003-002944143	197		1.64	(142.206.13)
2021/02/05	P/r compra Fac Nº 001-046-000001228	200		5.431.09	(147.637.22)
2021/02/05	P/r compra Fac Nº 004-801-000091333	201		16.246.88	(163.884.10)
2021/02/05	P/r compra N/C Nº 001-801-000020097	202		(3.196.66)	(160.687.44)
2021/02/05	P/r compra Fac Nº 001-011-000879740	203		20.00	(160.707.44)
2021/02/06	P/r retencion Nº 001-168-003793810	206		43.50	(160.750.94)
2021/02/07	P/r compra Fac Nº 001-100-000022594	208		124.00	(160.874.94)
2021/02/08	P/r compra Fac Nº 002-001-000000256	212		1.792.00	(162.666.94)
2021/02/08	P/r compra Fac Nº 002-002-000001647	210		28.00	(162.694.94)
2021/02/08	P/r retencion Nº 096-002-012652555	213		37.25	(162.732.19)
2021/02/08	P/r retencion Nº 055-008-000017128	209		21.50	(162.753.69)
2021/02/09	P/r compra Fac Nº 001-046-000001235	214		2.288.04	(165.041.73)
2021/02/09	P/r compra Fac Nº 003-103-000023087	215		6.639.05	(171.680.78)
2021/02/09	P/r compra Fac Nº 003-103-000023088	216		727.26	(172.408.04)
2021/02/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000079475	221		(912.71)	(171.495.33)
2021/02/10	P/r compra Fac Nº 003-101-000000294	232		2.400.00	(173.895.33)
2021/02/10	P/r compra Fac Nº 004-801-000091693	226		3.646.84	(177.542.17)
2021/02/10	P/r compra N/C Nº 001-102-000048448	227		(45.61)	(177.496.56)
2021/02/10	P/r compra Fac Nº 003-103-000023111	229		1.700.16	(179.196.72)
2021/02/10	P/r compra N/C Nº 003-103-000000931	230		(1.102.08)	(178.094.64)
2021/02/10	P/r compra N/C Nº 001-801-000020296	228		(706.75)	(177.387.89)
2021/02/10	P/r compra Fac Nº 001-777-167208500	231		27.27	(177.415.16)
2021/02/10	P/r compra Fac Nº 001-002-000087681	225		129.00	(177.544.16)
2021/02/11	P/r compra Fac Nº 001-046-000001253	234		4.132.88	(181.677.04)
2021/02/11	P/r compra N/C Nº 003-101-000000014	240		(5.472.02)	(176.205.02)
2021/02/11	P/r compra Fac Nº 003-101-000000298	235		5.472.02	(181.677.04)
2021/02/11	P/r compra Fac Nº 003-101-000000299	237		3.368.00	(185.045.04)
2021/02/11	P/r compra Fac Nº 003-101-000000301	238		5.472.02	(190.517.06)
2021/02/11	P/r compra Fac Nº 001-012-000370115	239		10.00	(190.527.06)
2021/02/11	P/r compra Fac Nº 001-001-000003465	236		190.40	(190.717.46)
2021/02/12	P/r compra Fac Nº 001-016-000291790	246		19.49	(190.736.95)
2021/02/12	P/r retencion Nº 055-008-000017282	245		22.25	(190.759.20)
2021/02/13	P/r compra Fac Nº 001-012-000371105	248		17.75	(190.776.95)
2021/02/13	P/r retencion Nº 001-019-005152645	247		60.75	(190.837.70)
2021/02/14	P/r compra Fac Nº 001-010-000523220	249		21.65	(190.859.35)
2021/02/15	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES DE ENER	250		639.43	(191.498.78)
2021/02/15	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES DE E	251		2.352.53	(193.851.31)
2021/02/15	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE ENERO	252		2.670.31	(196.521.62)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>127.702.00</b>	<b>324.223.62</b>	<b>(196.521.62)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO:1.1.03  
 CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/02/17	P/r compra Fac Nº 003-103-000023165	256		349.44	(196.871.06)
2021/02/17	P/r compra Fac Nº 001-100-000022894	255		30.00	(196.901.06)
2021/02/19	P/r compra Fac Nº 003-103-000023199	257		2.896.32	(199.797.38)
2021/02/19	P/r compra Fac Nº 002-001-000038223	258		8.00	(199.805.38)
2021/02/19	P/r retencion Nº 055-008-000017449	259		12.00	(199.817.38)
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-168-003845407	262		8.25	(199.825.63)
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-014-007024574	263		25.50	(199.851.13)
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-019-005176101	264		24.50	(199.875.63)
2021/02/22	P/r compra Fac Nº 001-011-000886168	265		20.00	(199.895.63)
2021/02/22	P/r retencion Nº 055-008-000017485	266		5.50	(199.901.13)
2021/02/23	P/r compra Fac Nº 001-001-000164411	272		3.281.72	(203.182.85)
2021/02/23	P/r compra Fac Nº 001-046-000001293	268		3.788.21	(206.971.06)
2021/02/23	P/r compra Fac Nº 003-103-000023243	267		1.281.95	(208.253.01)
2021/02/24	P/r compra Fac Nº 001-046-000001312	274		9.649.28	(217.902.29)
2021/02/24	P/r compra N/C Nº 001-046-000000086	273		(1.210.79)	(216.691.50)
2021/02/24	P/r compra Fac Nº 001-100-000073517	276		1.736.52	(218.428.02)
2021/02/24	P/r compra Fac Nº 001-102-000047718	280		2.593.19	(221.021.21)
2021/02/24	P/r compra N/C Nº 001-100-000080564	281		(11.07)	(221.010.14)
2021/02/24	P/r compra Fac Nº 001-011-000887210	275		19.43	(221.029.57)
2021/02/24	P/r compra Fac Nº 001-777-167881646	282		39.68	(221.069.25)
2021/02/25	P/r compra Fac Nº 003-101-000000310	288		1.924.00	(222.993.25)
2021/02/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000080728	283		(39.61)	(222.953.64)
2021/02/25	P/r compra Fac Nº 001-001-000095435	284		6.00	(222.959.64)
2021/02/25	P/r retencion Nº 001-001-000000705	287		3.11	(222.962.75)
2021/02/26	P/r compra Fac Nº 096-002-002252073	289		102.60	(223.065.35)
2021/02/26	P/r retencion Nº 096-002-012764318	290		17.99	(223.083.34)
2021/02/27	P/r compra Fac Nº 001-012-000372909	291		10.00	(223.093.34)
2021/02/27	P/r retencion Nº 001-014-007047961	292		45.00	(223.138.34)
2021/02/27	P/r retencion Nº 001-019-005198339	293		66.75	(223.205.09)
2021/02/27	PR. DEPOSITOS DEL MES	295	112.315.00		(110.890.09)
2021/02/27	PR. ROL DEL MES DE FEBRERO	296		3.007.61	(113.897.70)
2021/02/27	PR. COMISIONES DESCONTADAS EN VENTAS CO	297		467.18	(114.364.88)
2021/02/27	PR. CUOTA DE PRESTAMO	298		985.40	(115.350.28)
2021/02/28	P/r compra Fac Nº 001-026-000610465	300		35.77	(115.386.05)
2021/02/28	P/r compra Fac Nº 001-019-002431703	301		35.55	(115.421.60)
2021/02/28	P/r retencion Nº 001-001-000000705	299		3.11	(115.424.71)
2021/03/01	P/r compra Fac Nº 001-102-000047838	303		2.240.00	(117.664.71)
2021/03/01	P/r retencion Nº 096-002-012777846	302		45.50	(117.710.21)
2021/03/02	P/r compra Fac Nº 001-100-000073600	307		2.756.88	(120.467.09)
2021/03/02	P/r compra Fac Nº 001-102-000047858	308		1.506.40	(121.973.49)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>240.017.00</b>	<b>361.990.49</b>	<b>(121.973.49)</b>

**Febrero:**2.760,02+2.404,15+4.450+73.92+30.25+(240.65)+43.60+9.85+26.68+19.75+1.64+1.64+5.431,09+16.246,88+(3.196,66)+20+43.50+124+1.792+28+37.25+21.50+2.288,04+6.639,05+727.26+(912.71)+2.400+3.646,84+(45.61)+1.700,16+(1.102,08)+(706.75)+27.27+129+4.132,88+(5.472,02)+5.472,02+3.368+5.472,02+10+190.40+19.49+22.25+17.75+60.75+21.65+639.43+2.352,53+2.670,31+349.44+30+2.896,32+8+12+8.25+25.50+24.50+20+5.50+3.281,95+9.649,28+(1.210,79)+17.36,52+2.593,19+(11.07)+19.43+39.68+1.924+(39.61)+6+3.11+102.60+17.99+10+45+66.75+3.007,61+467.18+985.40+35.77+35.55+3.11= **\$95.114,43** → **ET-CA2**  
**1-2**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**29-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/02	P/r compra Fac Nº 001-107-000000018	309		1.127.84	(123.101.33)
2021/03/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000080926	310		(33.60)	(123.067.73)
2021/03/02	P/r compra Fac Nº 001-327-073479204	311		73.92	(123.141.65)
2021/03/03	P/r compra Fac Nº 001-013-000013783	321		2.048.35	(125.190.00)
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081033	322		(41.35)	(125.148.65)
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081038	323		(22.60)	(125.126.05)
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081047	324		(16.92)	(125.109.13)
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081117	315		(50.71)	(125.058.42)
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-102-000048491	316		(409.95)	(124.648.47)
2021/03/03	P/r compra Fac Nº 003-103-000023350	317		757.57	(125.406.04)
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 003-103-000000947	318		(727.26)	(124.678.78)
2021/03/03	P/r compra Fac Nº 001-011-000890463	320		10.00	(124.688.78)
2021/03/03	P/r retencion Nº 096-002-012793279	319		48.50	(124.737.28)
2021/03/04	P/r compra Fac Nº 001-046-000001371	326		26.834.48	(151.571.76)
2021/03/04	P/r compra Fac Nº 001-011-000890591	328		20.00	(151.591.76)
2021/03/04	P/r compra Fac Nº 001-015-000307103	325		19.89	(151.611.65)
2021/03/04	P/r retencion Nº 096-002-012801932	327		12.75	(151.624.40)
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 001-046-000001381	335		6.458.82	(158.083.22)
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 004-801-000092765	337		14.239.50	(172.322.72)
2021/03/05	P/r compra N/C Nº 001-801-000020687	338		(2.850.30)	(169.472.42)
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 025-801-000147938	339		205.99	(169.678.41)
2021/03/05	P/r compra N/C Nº 025-805-000113088	334		(20.08)	(169.658.33)
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 001-012-000373970	336		10.00	(169.668.33)
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 001-038-000002522	340		20.50	(169.688.83)
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 002-001-000000257	341		1.792.00	(171.480.83)
2021/03/06	P/r compra Fac Nº 001-003-003176261	342		1.65	(171.482.48)
2021/03/06	P/r compra Fac Nº 001-003-003174684	345		1.65	(171.484.13)
2021/03/06	P/r compra Fac Nº 001-003-003174683	346		10.51	(171.494.64)
2021/03/06	P/r retencion Nº 001-168-003885660	343		28.40	(171.523.04)
2021/03/06	P/r retencion Nº 001-019-005254436	344		51.50	(171.574.54)
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 003-103-000023459	358		744.55	(172.319.09)
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 003-103-000023461	359		734.72	(173.053.81)
2021/03/08	P/r compra N/C Nº 003-103-000000962	353		(744.55)	(172.309.26)
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 001-011-000892620	352		19.00	(172.328.26)
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 001-100-000023643	354		112.00	(172.440.26)
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 001-100-000023621	355		6.00	(172.446.26)
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 001-104-000174008	360		10.00	(172.456.26)
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 002-002-000001697	351		28.00	(172.484.26)
2021/03/08	P/r retencion Nº 096-002-012824086	356		27.50	(172.511.76)
2021/03/08	P/r retencion Nº 055-008-000017970	357		21.50	(172.533.26)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>240.017.00</b>	<b>412.550.26</b>	<b>(172.533.26)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/09	P/r compra Fac Nº 003-101-000000320	362		5.262.00	(177.795.26)
2021/03/09	P/r compra Fac Nº 003-101-000000326	361		5.131.02	(182.926.28)
2021/03/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000001421	364		1.620.14	(184.546.42)
2021/03/10	P/r compra Fac Nº 001-777-169274705	366		27.60	(184.574.02)
2021/03/10	P/r compra Fac Nº 001-016-000269998	365		10.00	(184.584.02)
2021/03/11	P/r compra Fac Nº 025-801-000149905	374		3.958.08	(188.542.10)
2021/03/11	P/r compra N/C Nº 025-805-000114745	371		(654.34)	(187.887.76)
2021/03/11	P/r compra Fac Nº 003-010-000000106	375		12.00	(187.899.76)
2021/03/11	P/r compra Fac Nº 001-018-001008150	373		5.00	(187.904.76)
2021/03/11	P/r retencion Nº 055-008-000018065	370		17.50	(187.922.26)
2021/03/12	P/r compra Fac Nº 001-046-000001439	378		4.446.36	(192.368.62)
2021/03/12	P/r compra Fac Nº 003-101-000000331	379		1.311.36	(193.679.98)
2021/03/12	P/r compra Fac Nº 025-801-000150741	380		765.12	(194.445.10)
2021/03/12	P/r compra N/C Nº 025-805-000115469	381		(74.60)	(194.370.50)
2021/03/13	P/r compra Fac Nº 001-010-000530164	387		27.00	(194.397.50)
2021/03/13	P/r compra Fac Nº 001-001-000003483	388		190.40	(194.587.90)
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-168-003909656	384		10.75	(194.598.65)
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-014-007107177	385		22.25	(194.620.90)
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-019-005256779	386		37.25	(194.658.15)
2021/03/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001443	390		3.169.81	(197.827.96)
2021/03/15	P/r compra Fac Nº 001-100-000023932	394		105.00	(197.932.96)
2021/03/15	P/r retencion Nº 055-008-000018163	392		30.25	(197.963.21)
2021/03/15	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES DE FEBRE	395		619.93	(198.583.14)
2021/03/15	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES DE F	396		1.545.60	(200.128.74)
2021/03/15	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE FEBRERO	397		3.489.32	(203.618.06)
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-100-000073917	402		4.835.08	(208.453.14)
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-100-000073918	408		940.80	(209.393.94)
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-102-000048287	400		172.48	(209.566.42)
2021/03/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000082249	401		(75.26)	(209.491.16)
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 003-103-000023576	409		954.24	(210.445.40)
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 004-801-000093171	410		4.863.73	(215.309.13)
2021/03/16	P/r compra N/C Nº 001-801-000020824	399		(614.78)	(214.694.35)
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-011-000895861	398		18.75	(214.713.10)
2021/03/17	P/r compra N/C Nº 001-100-000082297	416		(77.59)	(214.635.51)
2021/03/17	P/r compra N/C Nº 001-100-000082298	417		(12.98)	(214.622.53)
2021/03/17	P/r compra N/C Nº 001-100-000082299	415		(4.31)	(214.618.22)
2021/03/17	P/r compra Fac Nº 001-100-000023997	413		40.00	(214.658.22)
2021/03/17	P/r compra Fac Nº 001-001-000050298	414		7.24	(214.665.46)
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 001-100-000073988	424		1.509.76	(216.175.22)
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 001-102-000048407	423		1.888.32	(218.063.54)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>240.017.00</b>	<b>458.080.54</b>	<b>(218.063.54)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT3**

**30-44**

CÓDIGO: 1.1.03  
 CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000001484	425		2.306.54	(220.370.08)
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 003-004-000048577	422		11.75	(220.381.83)
2021/03/20	P/r retencion Nº 001-014-007132159	426		61.75	(220.443.58)
2021/03/22	P/r compra N/C Nº 001-100-000082616	428		(22.65)	(220.420.93)
2021/03/22	P/r compra N/C Nº 001-100-000082621	430		(28.32)	(220.392.61)
2021/03/22	P/r compra Fac Nº 003-103-000023655	427		2.413.60	(222.806.21)
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 003-101-000000343	436		6.946.00	(229.752.21)
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 001-011-000898959	431		10.00	(229.762.21)
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 001-010-000532177	434		10.00	(229.772.21)
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 002-001-000038455	435		12.50	(229.784.71)
2021/03/24	P/r compra Fac Nº 001-777-169899814	437		38.63	(229.823.34)
2021/03/25	P/r compra N/C Nº 004-802-000066727	438		(308.49)	(229.514.85)
2021/03/25	P/r compra Fac Nº 001-012-000376817	439		19.87	(229.534.72)
2021/03/26	P/r retencion Nº 096-002-012953029	440		29.24	(229.563.96)
2021/03/27	P/r compra Fac Nº 001-010-000532998	442		20.00	(229.583.96)
2021/03/27	P/r retencion Nº 001-168-003951905	443		13.50	(229.597.46)
2021/03/27	P/r retencion Nº 001-019-005304814	441		67.51	(229.664.97)
2021/03/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000100	444		(712.66)	(228.952.31)
2021/03/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000101	445		(687.61)	(228.264.70)
2021/03/29	P/r retencion Nº 096-002-012966251	446		14.74	(228.279.44)
2021/03/29	P/r retencion Nº 055-008-000018609	447		17.50	(228.296.94)
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-046-000001562	448		5.327.25	(233.624.19)
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000619001	449		136.64	(233.760.83)
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-013-015282269	450		22.50	(233.783.33)
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-168-001572565	451		35.24	(233.818.57)
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 096-002-002287397	452		300.30	(234.118.87)
2021/03/31	P/r retencion Nº 096-002-012982861	454		72.00	(234.190.87)
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-014-007195259	455		7.00	(234.197.87)
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-019-005329042	456		35.00	(234.232.87)
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-013-001036012	457		22.50	(234.255.37)
2021/03/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE MARZO	459	109.836.02		(124.419.35)
2021/03/31	PR. ROL DEL MES DE MARZO	460		2.887.15	(127.306.50)
2021/03/31	PR. COBRO DE COMISIONES VENTAS CON TARJ	461		765.81	(128.072.31)
2021/03/31	PR. DEPOSITO CUOTA DE PRESTAMO	462		985.11	(129.057.42)
2021/03/31	PR. ROL DISTRIBUCION DE UTILIDADES	464		4.021.89	(133.079.31)
2021/03/31	PR. RETIRO DE CUENTAS PENDIENTES GERENC	466		25.435.65	(158.514.96)
2021/04/01	P/r compra Fac Nº 025-801-000157530	473		941.10	(159.456.06)
2021/04/01	P/r compra N/C Nº 025-805-000121645	470		(91.76)	(159.364.30)
2021/04/01	P/r retencion Nº 096-002-012991289	471		18.49	(159.382.79)
2021/04/01	P/r retencion Nº 055-008-000018711	472		10.75	(159.393.54)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>349.853.02</b>	<b>509.246.56</b>	<b>(159.393.54)</b>

**ET-CA2**  
1-2

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.03  
 CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/02	P/r compra Fac Nº 001-327-074319817	476		73.92	(159.467.46)
2021/04/02	P/r compra Fac Nº 001-005-000008479	474		22.00	(159.489.46)
2021/04/03	P/r compra Fac Nº 001-012-000378422	477		18.77	(159.508.23)
2021/04/05	P/r retencion Nº 096-002-013004322	478		87.99	(159.596.22)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 025-801-000158251	479		2.382.72	(161.978.94)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 025-801-000158276	480		236.00	(162.214.94)
2021/04/06	P/r compra N/C Nº 025-805-000122328	490		(232.32)	(161.982.62)
2021/04/06	P/r compra N/C Nº 025-805-000122349	492		(23.00)	(161.959.62)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 001-003-003351069	485		8.52	(161.968.14)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 001-003-003351070	486		1.64	(161.969.78)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 001-003-003352026	487		21.75	(161.991.53)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 001-003-003352651	488		1.64	(161.993.17)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 001-005-000008523	489		30.00	(162.023.17)
2021/04/06	P/r compra Fac Nº 001-005-000008529	491		4.00	(162.027.17)
2021/04/07	P/r compra N/C Nº 001-046-000000120	511		(464.65)	(161.562.52)
2021/04/07	P/r compra Fac Nº 025-801-000158604	493		1.621.80	(163.184.32)
2021/04/07	P/r compra Fac Nº 025-801-000158605	495		213.68	(163.398.00)
2021/04/07	P/r compra Fac Nº 025-801-000158675	496		350.80	(163.748.80)
2021/04/07	P/r compra N/C Nº 025-805-000122635	497		(158.12)	(163.590.68)
2021/04/07	P/r compra N/C Nº 025-805-000122636	500		(20.83)	(163.569.85)
2021/04/07	P/r compra N/C Nº 025-805-000122696	510		(34.20)	(163.535.65)
2021/04/07	P/r compra Fac Nº 002-002-000001755	494		28.00	(163.563.65)
2021/04/07	P/r compra Fac Nº 029-001-000598777	507		11.30	(163.574.95)
2021/04/07	P/r compra Fac Nº 001-100-000024785	508		32.00	(163.606.95)
2021/04/07	P/r compra Fac Nº 001-100-000024788	509		2.00	(163.608.95)
2021/04/07	P/r retencion Nº 029-001-000127121	498		17.78	(163.626.73)
2021/04/07	P/r retencion Nº 096-002-013020298	499		14.24	(163.640.97)
2021/04/08	P/r compra Fac Nº 001-046-000001606	516		774.04	(164.415.01)
2021/04/08	P/r compra Fac Nº 004-801-000094204	518		14.955.07	(179.370.08)
2021/04/08	P/r compra N/C Nº 001-801-000021256	512		(2.843.21)	(176.526.87)
2021/04/08	P/r compra Fac Nº 001-100-000024839	517		6.00	(176.532.87)
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-046-000001612	528		13.692.40	(190.225.27)
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 003-101-000000366	529		2.672.00	(192.897.27)
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 003-103-000023879	535		1.476.05	(194.373.32)
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 003-103-000023887	519		685.44	(195.058.76)
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-100-000074266	530		991.00	(196.049.76)
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-102-000048964	531		7.815.36	(203.865.12)
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-107-000000149	532		991.00	(204.856.12)
2021/04/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000084175	533		(79.28)	(204.776.84)
2021/04/09	P/r compra N/C Nº 001-107-000084217	534		(79.28)	(204.697.56)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>349.853.02</b>	<b>554.550.58</b>	<b>(204.697.56)</b>

**Marzo:** 2.240+45.50+2.756,88+1.506,40+1.127,84+(33.60)+73.92+2.048,35+(41.35)+(22.60)+(16.92)+(50.71)+(409.95)+757.57+(727.26)+10+48.50+26.834,48+20+19.89+12.75+6.458,82+14.239,50+(2.850,30)+205.99+(20.08)+10+20.50+1.792+1.65+1.65+10.51+28.40+51.50+744.55+734.72+(74.4.55)+19+112+6+10+28+27.50+21.50+5.262+5.131,02+1.620,14+27.60+10+3.958,08+(654,34)+12+5+17.50+4.446,36+1.311,36+765.12+(74.60)+27+190.40+10.75+22.25+37.25+3.169,81+105+30.25+619.93+1.545,60+3.489,32+4.835,08+940,80+172.48+(75.26)+954.24+4.863,73+(614.78)+18.75+(77.59)+(12.98)+(4.31)+40+7.24+1.509,76+1.888,32+2.306,54+11.75+61.75+(22.65)+(28.32)+2.413,60+6.946+10+10+12.50+38.63+(308.49)+19.87+29.24+20+13.50+67.51+(712.66)+(687.61)+14.74+17.50+5.327,25+136.64+22.50+35.24+300.30+72+7+35+22.50+2.887,15+765.81+985.11+4.021,89+25.435,65= **\$152.926,27** → **ET-CA2**  
1-2



**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**31-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-012-000379006	527		10.00	(204.707.56)
2021/04/10	P/r compra Fac Nº 001-011-000905643	536		20.00	(204.727.56)
2021/04/10	P/r compra Fac Nº 001-777-171309725	540		28.87	(204.756.43)
2021/04/10	P/r compra Fac Nº 002-001-000000258	537		1.792.00	(206.548.43)
2021/04/10	P/r retencion Nº 001-014-007230206	538		27.50	(206.575.93)
2021/04/10	P/r retencion Nº 001-019-005374912	539		35.00	(206.610.93)
2021/04/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000084233	543		(13.68)	(206.597.25)
2021/04/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000084249	550		(117.23)	(206.480.02)
2021/04/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000084250	542		(13.68)	(206.466.34)
2021/04/12	P/r compra Fac Nº 001-003-005954582	544		15.75	(206.482.09)
2021/04/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000003510	547		190.40	(206.672.49)
2021/04/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000001957	541		15.00	(206.687.49)
2021/04/12	P/r retencion Nº 096-002-013049647	548		45.00	(206.732.49)
2021/04/12	P/r retencion Nº 001-002-005397224	549		10.97	(206.743.46)
2021/04/13	P/r compra Fac Nº 001-011-000807027	551		19.00	(206.762.46)
2021/04/14	P/r compra Fac Nº 001-100-000025038	554		122.00	(206.884.46)
2021/04/14	P/r compra Fac Nº 003-002-000048894	555		7.84	(206.892.30)
2021/04/14	PR. IESS DEPOSITOS DEL MES DE MARZO	556		621.95	(207.514.25)
2021/04/14	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES DE MARZO	557		1.979.08	(209.493.33)
2021/04/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE MARZO	558		1.659.03	(211.152.36)
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001655	559		506.03	(212.704.84)
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001660	562		1.046.45	(217.132.77)
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001666	568		4.427.93	(218.691.81)
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-102-000049162	560		1.559.04	(218.567.09)
2021/04/15	P/r compra N/C Nº 001-102-000084657	561		(124.72)	(222.381.73)
2021/04/16	P/r compra Fac Nº 001-046-000001671	569		3.814.64	(226.973.73)
2021/04/16	P/r compra Fac Nº 001-107-000000180	573		4.592.00	(226.952.21)
2021/04/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000084698	574		(21.52)	(226.962.21)
2021/04/16	P/r compra Fac Nº 002-001-000038615	575		10.00	(226.974.71)
2021/04/17	P/r retencion Nº 001-014-007239919	576		12.50	(227.017.96)
2021/04/17	P/r retencion Nº 001-019-005400540	577		43.25	(227.039.24)
2021/04/18	P/r compra Fac Nº 031-902-000225899	578		21.28	(227.581.48)
2021/04/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000001691	583		542.24	(229.306.28)
2021/04/19	P/r compra Fac Nº 001-100-000074407	584		1.724.80	(229.325.77)
2021/04/19	P/r compra Fac Nº 001-015-000312320	585		19.49	(229.373.02)
2021/04/19	P/r retencion Nº 096-002-013096555	579		47.25	(230.804.38)
2021/04/20	P/r compra Fac Nº 003-103-000024034	586		1.431.36	(230.829.38)
2021/04/20	P/r compra Fac Nº 004-003-000026649	588		25.00	(230.853.98)
2021/04/20	P/r retencion Nº 001-004-000000151	587		24.60	(236.585.57)
2021/04/21	P/r compra Fac Nº 001-046-000001730	591		5.731.59	
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>349.853.02</b>	<b>586.438.59</b>	<b>(236.585.57)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/21	P/r compra N/C Nº 001-100-000085276	592		(25.87)	(236.559.70)
2021/04/22	P/r compra Fac Nº 004-801-000095131	598		4.973.68	(241.533.38)
2021/04/22	P/r compra N/C Nº 001-801-000021583	597		(856.97)	(240.676.41)
2021/04/22	P/r compra Fac Nº 001-011-000910564	594		10.00	(240.686.41)
2021/04/22	P/r compra Fac Nº 001-012-000380900	596		20.00	(240.706.41)
2021/04/22	P/r retencion Nº 096-002-013121340	595		32.49	(240.738.90)
2021/04/23	P/r compra Fac Nº 001-100-000025439	600		40.00	(240.778.90)
2021/04/23	P/r retencion Nº 096-002-013130106	601		29.49	(240.808.39)
2021/04/24	P/r compra Fac Nº 001-777-171917199	604		37.93	(240.846.32)
2021/04/24	P/r retencion Nº 001-014-007280117	602		24.00	(240.870.32)
2021/04/24	P/r retencion Nº 001-019-005425101	603		3.50	(240.873.82)
2021/04/26	P/r retencion Nº 001-003-000000503	605		49.20	(240.923.02)
2021/04/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000001775	607		3.143.99	(244.067.01)
2021/04/27	P/r compra Fac Nº 004-801-000095445	608		10.217.03	(254.284.04)
2021/04/27	P/r compra N/C Nº 001-801-000021708	606		(1.104.23)	(253.179.81)
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-046-000000139	617		(1.443.03)	(251.736.78)
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-046-000000140	613		(164.18)	(251.572.60)
2021/04/28	P/r compra Fac Nº 001-102-000049469	614		1.982.00	(253.554.60)
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-102-000085883	615		(158.56)	(253.396.04)
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-104-000048267	616		(68.88)	(253.327.16)
2021/04/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000086003	618		(27.35)	(253.299.81)
2021/04/29	P/r compra Fac Nº 096-002-002320537	620		330.00	(253.629.81)
2021/04/29	P/r retencion Nº 055-008-000019619	619		4.75	(253.634.56)
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000001797	632		1.817.67	(255.452.23)
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000001809	631		2.716.30	(258.168.53)
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-019-002529745	629		2.69	(258.171.22)
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-026-000627882	630		26.63	(258.197.85)
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-100-000025651	626		83.00	(258.280.85)
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-010-000539257	627		29.00	(258.309.85)
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-011-000913109	628		20.00	(258.329.85)
2021/04/30	P/r retencion Nº 001-168-004053157	621		16.50	(258.346.35)
2021/04/30	P/r retencion Nº 001-019-005451139	622		6.00	(258.352.35)
2021/04/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	634	101.458.00		(156.894.35)
2021/04/30	PR. CUOTA DE PRESTAMO	635		984.81	(157.879.16)
2021/04/30	PR. COMISIONES DE ABRIL	636		1.00	(157.880.16)
2021/04/30	PR. ROL SUELDOS DEL MES DE ABRIL	637		2.779.00	(160.659.16)
2021/05/02	P/r compra Fac Nº 001-327-075111701	638		73.92	(160.733.08)
2021/05/03	P/r compra Fac Nº 001-003-006056429	639		50.40	(160.783.48)
2021/05/03	P/r retencion Nº 001-002-005489208	640		35.10	(160.818.58)
2021/05/03	P/r retencion Nº 055-008-000019675	641		36.50	(160.855.08)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>451.311.02</b>	<b>612.166.10</b>	<b>(160.855.08)</b>

ET-CA2  
1-2

**Abril:**941.10+91.76)+18.49+10.75+73.92+22+18.77+87.99+2.382,72+236+(232.32)+(23)+8..52+1.64+21.75+1.64+30+4+(464.65)+1.621,80+213.68+350.80+(158.12)+(20.83)+(34.20)+28+11.30+32+2+17.78+14.24+774.04+14.955,07+(2.843,21)+6+13.692,40+2.672+1.476,05+685.44+991+(79.28)+(79.28)+10+20+28.87+1.792+27.50+35+(13.68)+(117.23)+(13.68)+15.75+190.40+15+45+10.97+19+122+7.84+621.95+1.979.,08+1.659,03+506.03+1.046,45+4.427,93+1.559,04+(124.72)+3.814,64+4.592,04+(21.52)+10+12.50+43.25+21.28+542,24+1.724,80+19.49+47.25+1.431,36+25+24.60+5.731,59+(25.87)+4.973,68+(856.97)+10+20+32.49+40+29.49+37.93+24+3.50+49.20+3.143,99+10.217,03+(1.104,23)+(1.443,03)+(164,18)+1.982+(158,56)+(68,88)+(27,35)+330+4.75+1.817,67+2.716,30+2.69+26.63+83+29+20+16.50+6+984.81+1+2.779= **\$103.602,20** → **ET-CA2**  
1-2

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**32-44**

CÓDIGO: 1.1.03  
CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/04	P/r retencion N° 096-002-013186571	642		107.49	(160.962.57)
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024176	646		5.294.62	(166.257.19)
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024179	652		3.511.75	(169.768.94)
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024186	643		1.350.72	(171.119.66)
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024189	644		965.44	(172.085.10)
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-101-000000407	645		2.728.01	(174.813.11)
2021/05/06	P/r compra Fac N° 001-003-003569168	654		1.64	(174.814.75)
2021/05/06	P/r compra Fac N° 001-012-000382545	656		20.00	(174.834.75)
2021/05/06	P/r compra Fac N° 001-003-003567582	657		1.64	(174.836.39)
2021/05/06	P/r compra Fac N° 001-003-003567581	658		10.16	(174.846.55)
2021/05/06	P/r compra Fac N° 002-024-000175433	653		3.60	(174.850.15)
2021/05/06	P/r retencion N° 096-002-013204539	655		63.99	(174.914.14)
2021/05/07	P/r compra Fac N° 001-046-000001847	663		14.222.05	(189.136.19)
2021/05/07	P/r compra Fac N° 003-103-000024246	660		1.560.80	(190.696.99)
2021/05/07	P/r compra Fac N° 003-103-000024247	662		1.132.68	(191.829.67)
2021/05/07	P/r compra Fac N° 003-101-000000416	670		6.894.05	(198.723.72)
2021/05/07	P/r compra Fac N° 001-100-000074700	672		5.928.16	(204.651.88)
2021/05/07	P/r compra N/C N° 001-100-000086760	659		(103.94)	(204.547.94)
2021/05/07	P/r compra Fac N° 002-002-000001801	671		28.00	(204.575.94)
2021/05/07	P/r retencion N° 096-002-013214365	661		20.00	(204.595.94)
2021/05/08	P/r compra Fac N° 001-003-003675891	674		31.55	(204.627.49)
2021/05/08	P/r retencion N° 001-168-004062039	675		31.50	(204.658.99)
2021/05/08	P/r retencion N° 001-014-007326649	676		68.01	(204.727.00)
2021/05/08	P/r retencion N° 001-019-005474652	673		54.01	(204.781.01)
2021/05/10	P/r compra Fac N° 003-101-000000417	681		1.470.04	(206.251.05)
2021/05/10	P/r compra Fac N° 001-777-173259940	682		27.40	(206.278.45)
2021/05/10	P/r retencion N° 001-003-000000528	678		34.39	(206.312.84)
2021/05/10	P/r retencion N° 001-003-000000530	679		37.50	(206.350.34)
2021/05/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000419	685		4.560.02	(210.910.36)
2021/05/11	P/r compra N/C N° 001-100-000086899	686		(87.36)	(210.823.00)
2021/05/11	P/r compra Fac N° 002-023-000149463	687		28.90	(210.851.90)
2021/05/12	P/r compra Fac N° 001-001-000166553	696		5.875.55	(216.725.45)
2021/05/12	P/r compra Fac N° 003-103-000024284	689		3.110.23	(219.835.68)
2021/05/12	P/r compra Fac N° 003-101-000000420	692		2.760.03	(222.595.71)
2021/05/12	P/r compra Fac N° 001-010-000541198	690		20.00	(222.615.71)
2021/05/12	P/r compra Fac N° 001-050-003690989	691		22.00	(222.637.71)
2021/05/12	P/r retencion N° 029-001-000128078	697		29.89	(222.667.60)
2021/05/12	P/r retencion N° 055-008-000020005	688		5.50	(222.673.10)
2021/05/13	P/r compra Fac N° 003-101-000000423	698		500.00	(223.173.10)
2021/05/14	P/r compra Fac N° 001-046-000001927	702		11.668.73	(234.841.83)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>451.311.02</b>	<b>686.152.85</b>	<b>(234.841.83)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.03  
CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/14	P/r compra Fac N° 001-016-000301754	703		19.59	(234.861.42)
2021/05/14	P/r compra Fac N° 002-001-000000266	700		1.792.00	(236.653.42)
2021/05/14	pr. DEPOSITO DE APORTES DEL MES DE ABRIL	704		600.06	(237.253.48)
2021/05/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DEL MES DE ABRIL	705		1.154.84	(238.408.32)
2021/05/14	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES	706		1.717.80	(240.126.12)
2021/05/15	P/r retencion N° 001-014-007353952	707		36.76	(240.162.88)
2021/05/15	P/r retencion N° 001-019-005488796	708		88.00	(240.250.88)
2021/05/17	P/r compra Fac N° 003-103-000024334	710		617.12	(240.868.00)
2021/05/17	P/r compra Fac N° 003-103-000024344	711		1.614.01	(242.482.01)
2021/05/17	P/r compra Fac N° 003-101-000000434	709		682.00	(243.164.01)
2021/05/17	P/r compra Fac N° 001-012-000383968	712		20.00	(243.184.01)
2021/05/17	P/r compra Fac N° 001-001-000003531	713		190.40	(243.374.41)
2021/05/18	P/r compra Fac N° 001-100-000074865	718		1.647.25	(245.021.66)
2021/05/18	P/r compra N/C N° 001-100-000087600	719		(148.25)	(244.873.41)
2021/05/19	P/r compra Fac N° 003-103-000024387	725		4.695.00	(249.568.41)
2021/05/19	P/r compra Fac N° 003-101-000000438	724		936.00	(250.504.41)
2021/05/19	P/r compra N/C N° 001-100-000087884	723		(29.98)	(250.474.43)
2021/05/19	P/r retencion N° 055-008-000020228	726		44.50	(250.518.93)
2021/05/20	P/r compra Fac N° 001-046-000001968	727		1.817.67	(252.336.60)
2021/05/20	P/r retencion N° 001-002-000002641	729		17.91	(252.354.51)
2021/05/20	P/r retencion N° 055-008-000020254	728		6.50	(252.361.01)
2021/05/21	P/r compra Fac N° 001-001-000166995	733		1.230.03	(253.591.04)
2021/05/21	P/r compra Fac N° 201-024-000004872	732		1.149.98	(254.741.02)
2021/05/21	P/r compra Fac N° 001-002-000021208	731		9.90	(254.750.92)
2021/05/21	P/r retencion N° 001-002-005592096	736		53.84	(254.804.76)
2021/05/22	P/r compra Fac N° 001-010-000543154	743		15.00	(254.819.76)
2021/05/22	P/r compra Fac N° 001-012-000384799	742		20.00	(254.839.76)
2021/05/22	P/r retencion N° 001-168-004105629	739		5.00	(254.844.76)
2021/05/22	P/r retencion N° 001-014-007379768	740		62.75	(254.907.51)
2021/05/22	P/r retencion N° 001-019-005526609	741		24.75	(254.932.26)
2021/05/24	P/r compra Fac N° 001-777-173894947	744		38.11	(254.970.37)
2021/05/25	P/r compra Fac N° 001-100-000074977	752		1.647.25	(256.617.62)
2021/05/25	P/r compra N/C N° 001-100-000088323	753		(148.25)	(256.469.37)
2021/05/25	P/r compra Fac N° 029-004-000001186	750		20.60	(256.489.97)
2021/05/25	P/r compra Fac N° 001-001-0000021547	751		3.90	(256.493.87)
2021/05/25	P/r retencion N° 029-004-000000016	745		33.10	(256.526.97)
2021/05/25	P/r retencion N° 096-002-013319645	746		13.50	(256.540.47)
2021/05/25	P/r retencion N° 055-008-000020366	747		28.50	(256.568.97)
2021/05/26	P/r compra Fac N° 001-046-000001992	759		11.606.58	(268.175.55)
2021/05/26	P/r compra N/C N° 001-046-000000171	761		(1.068.69)	(267.106.86)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>451.311.02</b>	<b>718.417.88</b>	<b>(267.106.86)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**  
**33-44**

CÓDIGO: 1.1.03  
CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/26	P/r compra N/C Nº 001-046-00000175	758		(1.043.74)	(266.063.12)
2021/05/26	P/r compra Fac Nº 003-103-000024498	760		1.056.71	(267.119.83)
2021/05/26	P/r compra N/C Nº 001-100-000088405	754		(29.98)	(267.089.85)
2021/05/26	P/r compra Fac Nº 001-003-006191175	762		27.40	(267.117.25)
2021/05/26	P/r retencion Nº 001-002-005611791	756		25.45	(267.142.70)
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000002063	766		13.030.73	(280.173.43)
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000002064	763		2.586.91	(282.760.34)
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-100-000075016	767		1.486.50	(284.246.84)
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-012-000385516	770		20.00	(284.266.84)
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-001-000032830	764		21.10	(284.287.94)
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-001-000032831	765		21.10	(284.309.04)
2021/05/27	P/r compra N/C Nº 001-100-000088541	774		(118.92)	(284.190.12)
2021/05/27	P/r retencion Nº 001-010-000013326	769		8.12	(284.198.24)
2021/05/27	P/r retencion Nº 096-002-013337032	768		3.25	(284.201.49)
2021/05/28	P/r compra N/C Nº 003-101-000000023	776		(291.00)	(283.910.49)
2021/05/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000075047	777		3.512.32	(287.422.81)
2021/05/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000088600	775		(20.51)	(287.402.30)
2021/05/28	P/r compra Fac Nº 001-012-000385698	779		20.00	(287.422.30)
2021/05/28	P/r retencion Nº 055-008-000020479	780		3.25	(287.425.55)
2021/05/29	P/r retencion Nº 001-014-007382412	781		77.25	(287.502.80)
2021/05/29	P/r retencion Nº 001-019-005528839	782		67.50	(287.570.30)
2021/05/31	P/r compra Fac Nº 001-046-000002096	790		5.689.26	(293.259.56)
2021/05/31	P/r compra Fac Nº 001-046-000002099	791		4.271.81	(297.531.37)
2021/05/31	P/r compra Fac Nº 001-046-000002108	792		469.84	(298.001.21)
2021/05/31	P/r compra N/C Nº 001-100-000088811	784		(52.68)	(297.948.53)
2021/05/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000636647	793		160.11	(298.108.64)
2021/05/31	P/r compra Fac Nº 096-002-002354977	794		242.25	(298.350.89)
2021/05/31	P/r compra Fac Nº 001-168-001661197	783		4.50	(298.355.39)
2021/05/31	P/r retencion Nº 055-008-000020563	787		7.25	(298.362.64)
2021/05/31	P/r retencion Nº 001-013-001056684	788		5.50	(298.368.14)
2021/05/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE MAYO	796	157.020.00		(141.348.14)
2021/05/31	PR. COMISIONES EN TARJETAS DE DEBITO	797		71.70	(141.419.84)
2021/05/31	PR. ROL SUELDOS DEL MES DE MAYO	798		3.056.15	(144.475.99)
2021/06/01	P/r compra Fac Nº 003-101-000000457	803		1.380.00	(145.855.99)
2021/06/01	P/r compra Fac Nº 002-001-000039079	804		7.50	(145.863.49)
2021/06/01	P/r retencion Nº 001-010-000013333	801		2.63	(145.866.12)
2021/06/01	P/r retencion Nº 096-002-013368296	800		4.49	(145.870.61)
2021/06/02	P/r compra Fac Nº 003-101-000000463	806		2.170.00	(148.040.61)
2021/06/02	P/r compra Fac Nº 001-327-075780727	807		73.92	(148.114.53)
2021/06/02	P/r compra Fac Nº 001-011-000926015	805		19.60	(148.134.13)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>608.331.02</b>	<b>756.465.15</b>	<b>(148.134.13)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.03  
CUENTA: Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/03	P/r compra Fac Nº 001-100-000001535	812		328.16	(148.462.29)
2021/06/03	P/r compra Fac Nº 001-003-006236779	811		24.77	(148.487.06)
2021/06/03	P/r retencion Nº 001-002-005657126	810		23.01	(148.510.07)
2021/06/04	P/r compra Fac Nº 003-103-000024606	817		2.265.36	(150.775.43)
2021/06/04	P/r compra Fac Nº 003-103-000024607	814		2.995.68	(153.771.11)
2021/06/04	P/r compra Fac Nº 001-046-000002109	816		5.572.02	(159.343.13)
2021/06/04	P/r retencion Nº 055-008-000020701	815		31.25	(159.374.38)
2021/06/05	P/r compra Fac Nº 001-050-003732050	820		15.00	(159.389.38)
2021/06/05	P/r compra Fac Nº 002-002-000032306	821		10.00	(159.399.38)
2021/06/05	P/r retencion Nº 001-014-007424145	822		7.25	(159.406.63)
2021/06/05	P/r retencion Nº 001-019-005589289	823		63.90	(159.470.53)
2021/06/06	P/r compra Fac Nº 001-011-000927931	825		26.15	(159.496.68)
2021/06/07	P/r compra Fac Nº 002-002-000001843	826		28.00	(159.524.68)
2021/06/07	P/r compra Fac Nº 001-003-003788416	827		8.71	(159.533.39)
2021/06/07	P/r compra Fac Nº 001-003-003790002	828		1.64	(159.535.03)
2021/06/07	P/r compra Fac Nº 001-003-003788417	830		1.64	(159.536.67)
2021/06/07	P/r compra Fac Nº 001-003-003789375	834		25.64	(159.562.31)
2021/06/07	P/r compra Fac Nº 029-004-000005340	829		28.85	(159.591.16)
2021/06/07	P/r retencion Nº 029-004-000000464	831		46.69	(159.637.85)
2021/06/07	P/r retencion Nº 096-002-013408128	832		28.24	(159.666.09)
2021/06/07	P/r retencion Nº 055-008-000020731	833		11.75	(159.677.84)
2021/06/08	P/r compra Fac Nº 001-046-000002130	839		11.465.26	(171.143.10)
2021/06/08	P/r compra Fac Nº 001-019-000266924	835		19.49	(171.162.59)
2021/06/08	P/r compra Fac Nº 001-011-000928880	838		20.00	(171.182.59)
2021/06/09	P/r compra Fac Nº 003-101-000000476	842		2.754.02	(173.936.61)
2021/06/09	P/r compra Fac Nº 002-024-000180621	844		17.00	(173.953.61)
2021/06/09	P/r retencion Nº 055-008-000020853	843		53.50	(174.007.11)
2021/06/10	P/r compra Fac Nº 003-103-000024690	850		3.761.42	(177.768.53)
2021/06/10	P/r compra Fac Nº 001-777-175085524	845		29.23	(177.797.76)
2021/06/10	P/r compra Fac Nº 002-001-000000267	849		1.792.00	(179.589.76)
2021/06/10	P/r retencion Nº 002-001-000000766	847		7.40	(179.597.16)
2021/06/11	P/r compra Fac Nº 003-003-0000004176	855		1.628.80	(181.225.96)
2021/06/11	P/r compra Fac Nº 001-001-000167518	857		5.476.26	(186.702.22)
2021/06/11	P/r compra Fac Nº 001-001-000003554	856		190.40	(186.892.62)
2021/06/11	P/r retencion Nº 001-001-000001576	851		9.56	(186.902.18)
2021/06/12	P/r retencion Nº 001-168-004167406	860		14.75	(186.916.93)
2021/06/12	P/r retencion Nº 001-014-007458252	858		45.00	(186.961.93)
2021/06/12	P/r retencion Nº 001-019-005592056	859		27.25	(186.989.18)
2021/06/14	P/r compra Fac Nº 001-100-000075265	861		7.582.70	(194.571.88)
2021/06/14	P/r compra Fac Nº 001-102-000050439	862		4.244.80	(198.816.68)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>608.331.02</b>	<b>807.147.70</b>	<b>(198.816.68)</b>

**Mayo:** 73.92+50.40+35.10+36.50+107.49+5.249,62+3.511,75+1.350,72+965.44+2.728,01+1.64+20+1.64+10.16+3.60+63.99+14.222,05+1.560,80+1.132,68+6.894,05+1.560,80+1.132,68+6.894,05+5.928,16+(103.94)+28+20+31.55+31.50+68.01+54.01+1.470,04+27.40+34.39+37.50+4.560,02+(87.36)+28.90+5.873,55+3.110,23+2.760,03+20+22+29.89+5.50+500+11.668,73+19.59+1.792+600.06+1.154,84+1.717,80+36.76+88+617.12+1.614,01+682+20+190.40+1.647,25+(148.25)+4.695+936+(29.98)+44.50+1.817,67+17.91+6.50+1.230,03+1.149,98+9.90+53.84+15+20+5+62.75+24.75+38.11+1.647,25+(148.25)+20.60+3.90+33.10+13.50+28.50+11.606,58+(1.068,69)+(1.043,74)+1.056,71+(29.98)+27.40+25.45+13.030,73+2.586,91+1.486,50+20+21.10+21.10+(118.92)+8.12+3.25+(291)+3.512,32+(20.51)+20+3.25+77.25+67.50+5.689,26+4.271,81+469.84+(52.68)+160.11+242.25+4.50+7.25+5.50+71.70+3.056,15= **\$140.836,83** → **ET-CA2 1-2**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**  
**34-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000090340	863		(343.88)	(198.472.80)
2021/06/14	P/r compra Fac Nº 001-012-000388716	864		20.00	(198.492.80)
2021/06/14	P/r compra Fac Nº 001-014-000003530	865		22.00	(198.514.80)
2021/06/14	P/r retencion Nº 096-002-013456044	868		11.24	(198.526.04)
2021/06/14	PR. DEPOSITOS DE APORTES DEL MES DE MAYO	870		652.26	(199.178.30)
2021/06/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE MAYO	871		2.268.98	(201.447.28)
2021/06/14	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES DE M	872		2.233.73	(203.681.01)
2021/06/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000002155	876		13.313.31	(216.994.32)
2021/06/15	P/r compra Fac Nº 025-801-000183109	880		1.738.41	(218.732.73)
2021/06/15	P/r compra Fac Nº 001-102-000050453	873		1.543.36	(220.276.09)
2021/06/15	P/r compra N/C Nº 001-100-000090390	874		(125.82)	(220.150.27)
2021/06/15	P/r compra N/C Nº 001-100-000090402	875		(63.67)	(220.086.60)
2021/06/16	P/r compra Fac Nº 001-046-000002186	881		8.182.38	(228.268.98)
2021/06/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000090513	884		(23.15)	(228.245.83)
2021/06/16	P/r compra Fac Nº 001-005-0000009501	885		36.00	(228.281.83)
2021/06/18	P/r compra Fac Nº 003-103-000024815	887		604.80	(228.886.63)
2021/06/19	P/r compra Fac Nº 001-012-000389674	890		21.00	(228.907.63)
2021/06/19	P/r retencion Nº 001-168-004202592	888		16.50	(228.924.13)
2021/06/19	P/r retencion Nº 001-019-005617299	889		59.50	(228.983.63)
2021/06/20	P/r compra Fac Nº 001-011-0000934556	891		29.00	(229.012.63)
2021/06/21	P/r compra Fac Nº 001-046-000002220	895	Σ	3.555.62	(232.568.25)
2021/06/21	P/r compra N/C Nº 001-001-000006218	893		(63.04)	(232.505.21)
2021/06/21	P/r retencion Nº 005-008-000021176	896		45.00	(232.550.21)
2021/06/21	P/r retencion Nº 055-008-000021214	892		101.00	(232.651.21)
2021/06/22	P/r compra Fac Nº 001-046-000002238	901		2.368.70	(235.019.91)
2021/06/22	P/r compra Fac Nº 001-001-000167915	897		1.344.18	(236.364.09)
2021/06/22	P/r compra N/C Nº 001-002-000543996	898		(10.58)	(236.353.51)
2021/06/23	P/r compra Fac Nº 003-103-000024864	905		725.76	(237.079.27)
2021/06/23	P/r compra Fac Nº 001-046-000002266	907		1.885.04	(238.964.31)
2021/06/23	P/r compra Fac Nº 004-801-000098548	908		15.401.69	(254.366.00)
2021/06/23	P/r compra Fac Nº 004-801-000098549	909		503.35	(254.869.35)
2021/06/23	P/r compra Fac Nº 004-801-000098573	910		2.631.63	(257.500.98)
2021/06/23	P/r compra N/C Nº 001-801-000022558	911		(1.433.61)	(256.067.37)
2021/06/23	P/r compra N/C Nº 001-801-000022559	903		(29.80)	(256.037.57)
2021/06/23	P/r compra N/C Nº 004-801-000000210	904		(256.58)	(255.780.99)
2021/06/23	P/r compra Fac Nº 002-002-000032615	906		10.00	(255.790.99)
2021/06/24	P/r compra Fac Nº 001-046-000002282	916		13.835.16	(269.626.15)
2021/06/24	P/r compra Fac Nº 001-777-175727623	918		41.83	(269.667.98)
2021/06/25	P/r compra Fac Nº 003-103-000024886	921		1.930.88	(271.598.86)
2021/06/25	P/r compra Fac Nº 001-046-000002301	922		2.934.79	(274.533.65)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>608.331.02</b>	<b>882.864.67</b>	<b>(274.533.65)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/25	P/r compra Fac Nº 001-100-000075447	928		6.532.04	(281.065.69)
2021/06/25	P/r compra Fac Nº 001-100-000027649	919		163.00	(281.228.69)
2021/06/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000091488	920		(459.65)	(280.769.04)
2021/06/26	P/r compra Fac Nº 001-012-000390881	932		23.00	(280.792.04)
2021/06/26	P/r retencion Nº 001-168-004222357	929		14.25	(280.806.29)
2021/06/26	P/r retencion Nº 001-014-007520485	930		32.25	(280.838.54)
2021/06/26	P/r retencion Nº 001-019-005642471	931		121.00	(280.959.54)
2021/06/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000091611	936		(98.95)	(280.860.59)
2021/06/28	P/r compra Fac Nº 001-003-006387354	933		35.18	(280.895.77)
2021/06/28	P/r retencion Nº 096-002-013552242	934		2.25	(280.898.02)
2021/06/28	P/r retencion Nº 001-002-005790531	935		30.08	(280.928.10)
2021/06/29	P/r compra Fac Nº 001-046-000002365	937		6.667.99	(287.596.09)
2021/06/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000224	939		(1.876.12)	(285.719.97)
2021/06/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000225	940	Σ	(213.08)	(285.506.89)
2021/06/30	P/r compra Fac Nº 001-013-015880910	946		8.75	(285.515.64)
2021/06/30	P/r compra Fac Nº 009-002-002390217	947		51.90	(285.567.54)
2021/06/30	P/r compra Fac Nº 001-003-006402403	948		17.85	(285.585.39)
2021/06/30	P/r compra Fac Nº 001-026-000645576	949		44.12	(285.629.51)
2021/06/30	P/r compra Fac Nº 001-168-001688328	941		14.86	(285.644.37)
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-002-005800420	942		12.43	(285.656.80)
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-168-004249011	943		9.00	(285.665.80)
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-019-005684775	944		5.00	(285.670.80)
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-013-001067478	945		6.25	(285.677.05)
2021/06/30	PR. DEPOSITOS DEL MES DE JUNIO	951	111.710.40		(173.966.65) → ET-CA2 1-2
2021/06/30	PR. COMISIONES PAGADAS EN LAS TARJETAS D	952		911.50	(174.878.15)
2021/06/30	PR. ROL SUELDOS DEL MES DE JUNIO	953		2.888.57	(177.766.72)
2021/07/01	P/r compra Fac Nº 001-102-000050774	955		2.477.50	(180.244.22)
2021/07/01	P/r compra N/C Nº 001-102-000091998	957		(198.20)	(180.046.02)
2021/07/01	P/r retencion Nº 001-002-000002734	954		14.33	(180.060.35)
2021/07/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000092098	960		(34.19)	(180.026.16)
2021/07/02	P/r compra Fac Nº 001-327-076650843	959		73.92	(180.100.08)
2021/07/02	P/r retencion Nº 096-002-013586917	958		30.00	(180.130.08)
2021/07/03	P/r compra Fac Nº 001-010-000552629	962		32.00	(180.162.08)
2021/07/03	P/r compra Fac Nº 001-012-000392142	961	Σ	21.40	(180.183.48)
2021/07/05	P/r compra Fac Nº 001-100-000075585	965		2.059.06	(182.242.54)
2021/07/05	P/r compra N/C Nº 001-100-000092302	967		(185.32)	(182.057.22)
2021/07/05	P/r retencion Nº 096-002-013600677	963		17.50	(182.074.72)
2021/07/05	P/r retencion Nº 055-008-000021657	964		25.00	(182.099.72)
2021/07/06	P/r compra N/C Nº 001-100-000092346	968		(37.48)	(182.062.24)
2021/07/06	P/r compra Fac Nº 001-003-006438283	971		23.45	(182.085.69)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>720.041.42</b>	<b>902.127.11</b>	<b>(182.085.69)</b>

**Junio:**1.380+7.50+2.63+4.49+2.170+73.92+19.60+328.16+24.77+23.01+2.265,36+2.995,68+5.572,02+31.25+15+10+7.25+63.90+26.15+28+8.71+1.64+1.64+25.64+28.85+46.69+28.24+46.69+28.24+11.75+11.465,26+19.49+20+2.754,02+17+53.50+3.761,42+29.23+1.792+7.40+1.628,80+5.476,26+190.40+9.56+14.75+45+27.25+7.582,70+4.244,80+(343.88)+20+22+11.24+652.26+2.268,98+2.233,73+13.313,31+1.738,41+1.543,36+(125.82)+(63.67)+8.182,38+(23.15)+36+604.80+21+16.50+59.50+29+3.555,62+(63.04)+45+101+2.368,70+1.344,18+(10.58)+725.76+1.885,04+15.401,69+503.35+2.631,63+(1.433,61)+(29.80)+(256.58)+10+13.835,16+41.83+1.930,88+2.934,79+6.532,04+163+(459.65)+23+14.25+32.25+121+(98.95)+35.18+2.25+30.08+6.667,99+(1.876,12)+(213.08)+8.75+51.90+17.85+44.12+14.86+12.43+9+5+6.25+911.50+2.888,57= **\$145.001,13** → **ET-CA2**  
1-2

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**35-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/06	P/r retencion N° 001-002-005836791	969		16.33	(182.102.02)
2021/07/06	P/r retencion N° 055-008-000021699	970		16.00	(182.118.02)
2021/07/07	P/r retencion N° 055-008-000021754	972		47.26	(182.165.28)
2021/07/08	P/r compra Fac N° 002-002-000001894	979		28.00	(182.193.28)
2021/07/08	P/r compra Fac N° 001-003-003975928	973		96.51	(182.289.79)
2021/07/08	P/r compra Fac N° 001-003-003977521	974		1.64	(182.291.43)
2021/07/08	P/r compra Fac N° 001-003-003976892	976		26.05	(182.317.48)
2021/07/08	P/r compra Fac N° 001-003-003975927	977		10.27	(182.327.75)
2021/07/08	P/r retencion N° 055-008-000021769	975		25.00	(182.352.75)
2021/07/10	P/r compra Fac N° 001-012-000393403	981		20.00	(182.372.75)
2021/07/10	P/r compra Fac N° 001-777-176982620	982		27.40	(182.400.15)
2021/07/10	P/r retencion N° 001-019-005720747	980		16.00	(182.416.15)
2021/07/11	P/r compra Fac N° 001-015-000373609	983		32.00	(182.448.15)
2021/07/12	P/r compra Fac N° 001-102-000050999	988		618.24	(183.066.39)
2021/07/12	P/r compra Fac N° 001-107-000000418	990		2.643.20	(185.709.59)
2021/07/12	P/r compra Fac N° 003-103-000025018	992		2.265.36	(187.974.95)
2021/07/12	P/r compra Fac N° 001-016-000308750	989		19.59	(187.994.54)
2021/07/12	P/r compra Fac N° 002-001-000000268	991		1.792.00	(189.786.54)
2021/07/12	P/r retencion N° 096-002-013648745	984		21.74	(189.808.28)
2021/07/13	P/r compra Fac N° 001-013-000015008	995		3.350.00	(193.158.28)
2021/07/13	P/r compra Fac N° 001-100-000075695	994		524.29	(193.682.57)
2021/07/13	P/r compra Fac N° 003-103-000025046	996		5.098.30	(198.780.87)
2021/07/13	P/r compra Fac N° 003-101-000000513	993		2.334.01	(201.114.88)
2021/07/14	P/r compra Fac N° 001-046-000002423	1006		12.460.17	(213.575.05)
2021/07/14	P/r compra Fac N° 003-101-000000518	1000		3.704.09	(217.279.14)
2021/07/14	P/r compra Fac N° 003-101-000000519	1005		3.488.08	(220.767.22)
2021/07/14	P/r compra Fac N° 001-001-000003576	1007		190.40	(220.957.62)
2021/07/14	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES	1008		622.28	(221.579.90)
2021/07/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE JUNIO	1009		428.56	(222.008.46)
2021/07/14	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES DE JUNIO	1010		2.300.52	(224.308.98)
2021/07/15	P/r compra Fac N° 003-101-000000524	1015		1.020.02	(225.329.00)
2021/07/15	P/r compra Fac N° 004-801-00009864	1016		6.125.72	(231.454.72)
2021/07/15	P/r compra N/C N° 001-801-000022932	1011		(656.68)	(230.798.04)
2021/07/15	P/r retencion N° 055-008-000022007	1014		33.26	(230.831.30)
2021/07/16	P/r compra N/C N° 001-100-000093441	1018		(524.29)	(230.307.01)
2021/07/16	P/r compra Fac N° 003-103-000025091	1020		272.87	(230.579.88)
2021/07/16	P/r compra Fac N° 001-012-000394382	1019		20.00	(230.599.88)
2021/07/19	P/r compra Fac N° 001-046-000002441	1021		1.844.57	(232.444.45)
2021/07/19	P/r compra Fac N° 003-101-000000528	1022		4.638.02	(237.082.47)
2021/07/19	P/r compra Fac N° 001-100-000028506	1026		45.00	(237.127.47)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>720.041.42</b>	<b>957.168.89</b>	<b>(237.127.47)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/19	P/r retencion N° 096-002-013696184	1027		11.99	(237.139.46)
2021/07/20	P/r compra N/C N° 001-107-000000018	1028		(2.643.20)	(234.496.26)
2021/07/20	P/r compra Fac N° 004-801-000100205	1030		400.74	(234.897.00)
2021/07/21	P/r compra Fac N° 001-001-000168715	1036		2.941.08	(237.838.08)
2021/07/21	P/r compra Fac N° 003-103-000025162	1035		272.87	(238.110.95)
2021/07/21	P/r compra Fac N° 003-101-000000549	1038		510.01	(238.620.96)
2021/07/21	P/r compra Fac N° 001-011-000948996	1037		20.00	(238.640.96)
2021/07/21	P/r compra Fac N° 001-012-000002540	1039		26.00	(238.666.96)
2021/07/21	P/r retencion N° 001-002-005921655	1033		15.17	(238.682.13)
2021/07/21	P/r retencion N° 055-008-000022194	1034		33.26	(238.715.39)
2021/07/22	P/r compra Fac N° 001-046-000002468	1045		11.414.61	(250.130.00)
2021/07/22	P/r compra Fac N° 003-103-000025180	1042		5.643.64	(255.773.64)
2021/07/22	P/r compra Fac N° 003-103-000025181	1043		5.643.64	(261.417.28)
2021/07/22	P/r compra N/C N° 003-103-000001083	1044		(5.643.64)	(255.773.64)
2021/07/22	P/r compra Fac N° 004-801-000100298	1046		7.975.81	(263.749.45)
2021/07/22	P/r compra N/C N° 001-801-000023015	1041		(868.35)	(262.881.10)
2021/07/23	P/r compra Fac N° 001-013-000015136	1054		1.034.40	(263.915.50)
2021/07/23	P/r compra N/C N° 001-046-000000256	1053		(191.44)	(263.724.06)
2021/07/23	P/r compra Fac N° 003-103-000025198	1052		577.92	(264.301.98)
2021/07/23	P/r retencion N° 096-002-013730705	1056		24.50	(264.326.48)
2021/07/23	P/r retencion N° 055-008-000022274	1057		10.00	(264.336.48)
2021/07/24	P/r compra Fac N° 001-777-177529927	1058		38.86	(264.375.34)
2021/07/24	P/r retencion N° 001-019-005757060	1059		66.50	(264.441.84)
2021/07/26	P/r compra Fac N° 003-103-000025208	1063		577.92	(265.019.76)
2021/07/26	P/r compra Fac N° 003-101-000000552	1067		1.530.02	(266.549.78)
2021/07/26	P/r compra Fac N° 001-100-000028756	1064		60.00	(266.609.78)
2021/07/26	P/r compra Fac N° 001-003-006559416	1062		4.91	(266.614.69)
2021/07/26	P/r retencion N° 096-002-013743941	1065		49.74	(266.664.43)
2021/07/26	P/r retencion N° 001-002-005946971	1066		3.41	(266.667.84)
2021/07/27	P/r compra Fac N° 001-046-000002492	1081		13.558.99	(280.226.83)
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-103-000025226	1079		2.621.10	(282.847.93)
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-101-000000559	1075		5.556.01	(288.403.94)
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-101-000000560	1076		5.232.00	(293.635.94)
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-101-000000561	1077		2.608.02	(296.243.96)
2021/07/27	P/r compra Fac N° 001-011-000951861	1080		20.00	(296.263.96)
2021/07/27	P/r compra Fac N° 001-031-000003476	1078		12.00	(296.275.96)
2021/07/28	P/r compra Fac N° 001-100-000075953	1090		900.78	(297.176.74)
2021/07/28	P/r compra Fac N° 001-100-000075981	1091		1.879.93	(299.056.67)
2021/07/28	P/r compra Fac N° 001-102-000051343	1082		1.310.74	(300.367.41)
2021/07/28	P/r compra N/C N° 001-100-000094593	1083		(18.36)	(300.349.05)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>720.041.42</b>	<b>1.020.390.47</b>	<b>(300.349.05)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**36-44**

CÓDIGO:1.1.03  
 CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000094659	1088		(169.19)	(300.179.86)
2021/07/28	P/r compra Fac Nº 001-012-000396756	1087		38.00	(300.217.86)
2021/07/28	P/r compra Fac Nº 031-902-000243783	1089		27.48	(300.245.34)
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 001-107-000000492	1104		1.982.00	(302.227.34)
2021/07/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000094670	1092		(17.65)	(302.209.69)
2021/07/29	P/r compra N/C Nº 001-107-000094684	1103		(158.56)	(302.051.13)
2021/07/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000269	1098		(2,007.96)	(300.043.17)
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 003-101-000000563	1099		5.555.01	(305.598.18)
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 025-801-000198921	1100		193.54	(305.791.72)
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 025-801-000198922	1102		57.71	(305.849.43)
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 001-001-000050428	1101		3.90	(305.853.33)
2021/07/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000002496	1109		5,745.23	(311.598.56)
2021/07/30	P/r compra Fac Nº 001-005-000010263	1106		2.00	(311.600.56)
2021/07/30	P/r compra Fac Nº 096-002-002424843	1107		186.60	(311.787.16)
2021/07/30	P/r compra Fac Nº 001-005-000010277	1108		6.00	(311.793.16)
2021/07/31	P/r compra Fac Nº 001-013-016092619	1117		19.25	(311.812.41)
2021/07/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000654520	1118		135.64	(311.948.05)
2021/07/31	P/r retencion Nº 001-014-007639352	1113		50.76	(311.998.81)
2021/07/31	P/r retencion Nº 001-014-007665532	1114		3.50	(312.002.31)
2021/07/31	P/r retencion Nº 001-019-005782887	1115		31.00	(312.033.31)
2021/07/31	P/r retencion Nº 001-013-001078631	1116		13.75	(312.047.06)
2021/07/31	PR. DEPOSITOS DEL MES	1120	131.385.00		(180.662.06)
2021/07/31	PR. DEBITOS PAGOS EN TARJETAS DE CREDITO	1121		637.91	(181.299.97)
2021/07/31	PR. ROL. SUELDOS DEL MES DE JULIO	1122		2,950.24	(184.250.21)
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 003-103-000025266	1128		954.24	(185.204.45)
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 001-013-000015209	1124		2,658.84	(187.863.29)
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 001-327-077477777	1126		73.92	(187.937.21)
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 001-012-000397687	1127		20.00	(187.957.21)
2021/08/02	P/r retencion Nº 001-002-005986836	1125		4.14	(187.961.35)
2021/08/03	P/r compra Fac Nº 001-052-000002683	1131		30.00	(187.991.35)
2021/08/03	P/r retencion Nº 001-010-001324043	1132		10.98	(188.002.33)
2021/08/04	P/r compra Fac Nº 001-001-000169032	1134		1,719.98	(189.722.31)
2021/08/04	P/r retencion Nº 055-008-000022654	1135		55.50	(189.777.81)
2021/08/05	P/r compra Fac Nº 003-103-000025309	1136		1,475.04	(191.252.85)
2021/08/05	P/r compra Fac Nº 001-046-000002531	1139		13,617.42	(204.870.27)
2021/08/05	P/r compra Fac Nº 029-004-000023604	1140		4.70	(204.874.97)
2021/08/05	P/r retencion Nº 029-004-000002497	1137		6.92	(204.881.89)
2021/08/05	P/r retencion Nº 096-002-013816973	1138		10.74	(204.892.63)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 003-101-000000571	1146		1,078.07	(205.970.70)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 002-002-000001953	1148		28.00	(205.998.70)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>851.426.42</b>	<b>1.057.425.12</b>	<b>(205.998.70)</b>

ET-CA2  
1-2

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
 CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/08/06	P/r compra N/C Nº 001-100-000095408	1149		(32.77)	(205.965.93)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 001-003-004178368	1150		11.19	(205.977.12)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 001-003-004178369	1151		1.64	(205.978.76)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 002-006-000005090	1143		24.70	(206.003.46)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 001-003-004179336	1144		25.85	(206.029.31)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 001-003-004179965	1145		1.64	(206.030.95)
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 001-001-000003597	1147		190.40	(206.221.35)
2021/08/07	P/r compra Fac Nº 001-011-000957324	1155		20.00	(206.241.35)
2021/08/07	P/r compra Fac Nº 001-015-000394623	1161		20.00	(206.261.35)
2021/08/07	P/r compra Fac Nº 002-001-000000269	1160		1,792.00	(208.053.35)
2021/08/07	P/r retencion Nº 001-014-007696500	1156		19.01	(208.072.36)
2021/08/07	P/r retencion Nº 001-019-005829774	1157		29.50	(208.101.86)
2021/08/08	P/r compra Fac Nº 001-011-000779963	1163		20.00	(208.121.86)
2021/08/08	P/r compra Fac Nº 001-003-004290607	1164		27.71	(208.149.57)
2021/08/08	P/r compra Fac Nº 002-050-000367403	1162		20.01	(208.169.58)
2021/08/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000002548	1166		1,873.14	(210.042.72)
2021/08/10	P/r compra Fac Nº 001-777-178705393	1167		27.44	(210.070.16)
2021/08/10	P/r retencion Nº 096-002-013841017	1168		56.74	(210.126.90)
2021/08/10	P/r retencion Nº 055-008-000022796	1169		25.75	(210.152.65)
2021/08/11	P/r compra Fac Nº 003-101-000000575	1170		5,388.02	(215.540.67)
2021/08/11	P/r retencion Nº 055-008-000022853	1172		23.50	(215.564.17)
2021/08/12	P/r compra Fac Nº 001-046-000002569	1174		2,611.07	(218.175.24)
2021/08/13	P/r compra Fac Nº 001-013-000015348	1176		1,044.57	(219.219.81)
2021/08/14	P/r compra Fac Nº 001-050-002894862	1177		28.50	(219.248.31)
2021/08/14	P/r compra Fac Nº 001-012-000399911	1178		20.00	(219.268.31)
2021/08/14	P/r retencion Nº 001-168-004400674	1179		10.00	(219.278.31)
2021/08/14	P/r retencion Nº 001-014-007715613	1180		27.25	(219.305.56)
2021/08/14	P/r retencion Nº 001-019-005860411	1181		34.50	(219.340.06)
2021/08/14	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES JULIO	1182	2,211.01		(221.551.07)
2021/08/16	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES DE JULIO	1183	629.42		(222.180.49)
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 025-801-000206073	1193		599.89	(222.780.38)
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 001-107-000000564	1194		2,735.04	(225.515.42)
2021/08/17	P/r compra N/C Nº 001-046-000000286	1184		(63.48)	(225.451.94)
2021/08/17	P/r compra N/C Nº 001-046-000000287	1188		(293.57)	(225.158.37)
2021/08/17	P/r compra N/C Nº 001-107-000096227	1189		(218.80)	(224.939.57)
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 001-014-000356136	1190		18.10	(224.957.67)
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 001-014-000356118	1191		19.69	(224.977.36)
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 001-034-000002094	1192		6.00	(224.983.36)
2021/08/18	P/r compra N/C Nº 001-100-000096501	1195		(37.74)	(224.945.62)
2021/08/18	P/r compra Fac Nº 001-100-000029545	1199		6.00	(224.951.62)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>851.426.42</b>	<b>1.076.378.04</b>	<b>(224.951.62)</b>

Julio:2.477,50+(198.20)+14.33+(34.19)+73.92+30+32+21.40+2.059,06+(185.32)+17.50+25+(37.48)+23.45+16.33+16+47.26+28+96.51+1.64+26.05+10.27+25+20+27.40+16+32+618.24+2.643,20+2.265,36+19.59+1.792+21.74+3.350+524.29+5.098,30+2.334,01+12.460,17+3.704,09+3.488,08+190.40+622.28+428.56+2.300,52+1.020,02+6.125,72+(656.68)+33.26+(524.29)+272.87+20+1.844,57+4.638,02+45+11.99+(2.643,20)+400.74+2.941,08+272.87+510.01+20+26+15.17+33.26+11.414,61+5.643,64+5.643,64+(5.643.64)+7.975.81+(868.35)+1.034,40+(191.44)+577.92+24.50+10+38.86+66.50+577.92+1.530,02+60+4.91+49.74+3.41+13.558,99+2.621,10+5.556,01+2.608,02+20+12+900.78+1.879,93+1.310,74+(18.36)+(169.19)+38+27.48+1.982+(17.65)+(158.56)+(2.007,96)+5.555,01+193.54+57.71+3.90+5.745,23+2+186.60+6+19.25+135.64+50.76+3.50+31+13.75+6.00+2.950,24= **\$137.868,49** → **ET-CA2**  
1-2

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**37-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/08/18	P/r retencion Nº 096-002-013898016	1196		21.74	(224.973.36)
2021/08/18	P/r retencion Nº 055-008-000023068	1197		6.25	(224.979.61)
2021/08/19	P/r compra Fac Nº 003-103-000025467	1201		5.919.76	(230.899.37)
2021/08/19	P/r retencion Nº 055-008-000023098	1200		4.25	(230.903.62)
2021/08/20	P/r compra Fac Nº 001-046-000002620	1205		10.942.67	(241.846.29)
2021/08/20	P/r retencion Nº 055-008-000023149	1203		110.26	(241.956.55)
2021/08/21	P/r compra Fac Nº 001-011-000964098	1208		20.00	(241.976.55)
2021/08/21	P/r compra Fac Nº 001-011-000964494	1209		10.00	(241.986.55)
2021/08/21	P/r retencion Nº 001-014-007745290	1206		14.50	(242.001.05)
2021/08/21	P/r retencion Nº 001-019-005871344	1207		25.75	(242.026.80)
2021/08/23	P/r compra N/C Nº 001-046-000000300	1212		(1.271.36)	(240.755.44)
2021/08/23	P/r compra Fac Nº 001-003-006730172	1213		28.99	(240.784.43)
2021/08/23	P/r retencion Nº 096-002-013929742	1210		27.75	(240.812.18)
2021/08/23	P/r retencion Nº 001-002-006102384	1211		26.92	(240.839.10)
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-046-000002623	1217		7.272.93	(248.112.03)
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-100-000076427	1218		2.468.76	(250.580.79)
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-102-000051838	1216		2.139.20	(252.719.99)
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-011-000965673	1219		10.00	(252.729.99)
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-777-179344631	1215		37.81	(252.767.80)
2021/08/24	P/r retencion Nº 001-002-006109751	1214		10.82	(252.778.62)
2021/08/25	P/r compra Fac Nº 001-046-000002634	1230		1.286.02	(254.064.64)
2021/08/25	P/r compra Fac Nº 001-046-000002648	1231		6.659.48	(260.724.12)
2021/08/25	P/r compra Fac Nº 001-102-000051874	1223		2.708.20	(263.432.32)
2021/08/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000097031	1224		(42.95)	(263.389.37)
2021/08/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000097036	1228		(32.09)	(263.357.28)
2021/08/25	P/r compra N/C Nº 001-102-000097139	1229		(21.99)	(263.335.29)
2021/08/26	P/r compra Fac Nº 003-103-000025534	1235		1.521.27	(264.856.56)
2021/08/26	P/r compra Fac Nº 001-046-000002653	1236		191.44	(265.048.00)
2021/08/26	P/r compra Fac Nº 001-011-000966530	1237		20.00	(265.068.00)
2021/08/26	P/r compra N/C Nº 001-100-000097209	1234		(43.86)	(265.024.14)
2021/08/26	P/r retencion Nº 096-002-013955951	1232		9.75	(265.033.89)
2021/08/27	P/r compra Fac Nº 001-102-000051947	1242		987.84	(266.021.73)
2021/08/27	P/r compra Fac Nº 001-011-000967160	1243		20.00	(266.041.73)
2021/08/27	P/r retencion Nº 096-002-013964554	1240		26.25	(266.067.98)
2021/08/27	P/r retencion Nº 055-008-000023356	1241		16.00	(266.083.98)
2021/08/28	P/r retencion Nº 001-014-007755025	1244		33.26	(266.117.24)
2021/08/28	P/r retencion Nº 001-019-005897753	1245		95.50	(266.212.74)
2021/08/30	P/r compra Fac Nº 003-103-000025582	1250		1.527.68	(267.740.42)
2021/08/30	P/r compra Fac Nº 001-104-000041684	1246		987.84	(268.728.26)
2021/08/30	P/r compra Fac Nº 001-011-000968564	1249		25.50	(268.753.76)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>851.426.42</b>	<b>1.120.180.18</b>	<b>(268.753.76)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/08/31	P/r compra N/C Nº 001-046-000000323	1254		(1.145.33)	(267.608.43)
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-014-004291091	1255		8.78	(267.617.21)
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-013-016282986	1256		14.50	(267.631.71)
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-035-005315825	1257		2.24	(267.633.95)
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 096-002-002459997	1259		183.60	(267.817.55)
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000663575	1253		59.35	(267.876.90)
2021/08/31	P/r retencion Nº 001-019-005938897	1251		14.25	(267.891.15)
2021/08/31	P/r retencion Nº 001-013-01089978	1252		14.50	(267.905.65)
2021/08/31	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE JULIO	1258		1.377.41	(269.283.06)
2021/08/31	PR. COMISIONES EN TARJETAS DE CREDITO	1260		831.89	(270.114.95)
2021/08/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE AGOSTO	1262		(148.273.92)	(148.273.92)
2021/08/31	PR. ROL SUELDOS DEL MES DE AGOSTO	1263		3.286.87	(151.560.79)
2021/09/01	P/r compra Fac Nº 001-100-000076525	1264		1.823.36	(153.384.15)
2021/09/01	P/r compra Fac Nº 001-100-000076526	1265		1.422.29	(154.806.44)
2021/09/01	P/r compra N/C Nº 001-100-000097901	1266		(14.82)	(154.791.62)
2021/09/01	P/r compra N/C Nº 001-100-000097934	1269		(14.82)	(154.776.80)
2021/09/01	P/r compra N/C Nº 001-100-000098001	1270		(145.87)	(154.630.93)
2021/09/01	P/r compra Fac Nº 033-005-000755642	1271		5.70	(154.636.63)
2021/09/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000098117	1275		(25.16)	(154.611.47)
2021/09/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000098118	1274		(28.45)	(154.583.02)
2021/09/02	P/r compra Fac Nº 001-327-078183372	1273		73.92	(154.656.94)
2021/09/03	P/r compra Fac Nº 001-046-000002704	1279		8.849.28	(163.506.22)
2021/09/03	P/r retencion Nº 096-002-014013288	1277		11.99	(163.518.21)
2021/09/03	P/r retencion Nº 055-008-000023594	1278		13.00	(163.531.21)
2021/09/04	P/r compra Fac Nº 001-010-000566900	1282		20.00	(163.551.21)
2021/09/04	P/r retencion Nº 001-019-005962131	1281		10.00	(163.561.21)
2021/09/06	P/r retencion Nº 096-002-014027318	1283		35.74	(163.596.95)
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 002-002-000002011	1285		28.00	(163.624.95)
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 001-003-004384088	1288		11.41	(163.636.36)
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 001-003-004385685	1289		1.64	(163.638.00)
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 001-012-000404200	1286		25.40	(163.663.40)
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 001-012-000404304	1287		10.00	(163.673.40)
2021/09/08	P/r compra Fac Nº 001-102-000052201	1291		929.60	(164.603.00)
2021/09/08	P/r compra N/C Nº 001-102-000098712	1292		(74.37)	(164.528.63)
2021/09/09	P/r compra Fac Nº 001-046-000002749	1297		909.83	(165.438.46)
2021/09/09	P/r compra Fac Nº 001-100-000076644	1298		6.258.93	(171.697.39)
2021/09/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000098728	1299		(173.76)	(171.523.63)
2021/09/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000098820	1293		(12.84)	(171.510.79)
2021/09/09	P/r compra Fac Nº 001-010-000548168	1296		30.00	(171.540.79)
2021/09/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000002767	1300		4.524.65	(176.065.44)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>973.267.45</b>	<b>1.149.332.89</b>	<b>(176.065.44)</b>

**ET-CA2**  
**1-2**

**Agosto:**954.24+2.658,84+73.92+20+4.14+30+10.98+1.719,98+55.50+1.475,04+13.617,42+4.70+6.92+10.74+1.078,07+28+(32.77)+11.19+1.64+24.70+25.85+1.64+190.40+20+20+1.792+19.01+29.50+20+27.71+20.01+1.873,14+27.44+56.74+25.75+5.388,02+23.50+2.611,07+1.044,57+28.50+20+10+27.25+34.50+2.211,01+629.42+599.89+2.735,04+(63.48)+(293.57)+(218.80)+18.10+19.69+6+(37.74)+6+21.74+6.25+5.919,76+4.25+10.942,67+110.26+20+10+14.50+25.75+(1.271,36)+28.99+27.75+26.92+7.272,93+2.468,76+2.139,20+10+37.81+10.82+1.286,02+6.659,48+2.708,20+(42.95)+(32.09)+(21.99)+1.521,27+191.44+20+(43.86)+9.75+987.84+20+26.25+16+33.26+95.50+1.527,68+987.84+25.50+(1.145,33)+8.78+14.50+2.24+183.60+59.35+14.25+14.50+13.77,41+831.89+3.286,87= **\$89.151,61** → **ET-CA2**  
**1-2**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**38-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/10	P/r compra N/C Nº 001-046-00000325	1301		(198.53)	(175.866.91)
2021/09/10	P/r compra Fac Nº 001-777-180441694	1305		27.76	(175.894.67)
2021/09/10	P/r compra Fac Nº 002-023-000164423	1306		17.00	(175.911.67)
2021/09/10	P/r retencion Nº 096-002-014062125	1302		33.25	(175.944.92)
2021/09/11	P/r compra Fac Nº 001-011-000974395	1308		20.00	(175.964.92)
2021/09/11	P/r retencion Nº 001-168-004510016	1309		25.50	(175.990.42)
2021/09/11	P/r retencion Nº 001-014-007821875	1310		41.25	(176.031.67)
2021/09/11	P/r retencion Nº 001-019-005965834	1307		66.75	(176.098.42)
2021/09/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000029425	1312		80.05	(176.178.47)
2021/09/13	P/r compra Fac Nº 003-103-000025717	1318		3.457.74	(179.636.21)
2021/09/13	P/r compra Fac Nº 002-001-00000270	1313		1.792.00	(181.428.21)
2021/09/13	P/r compra Fac Nº 001-001-000003619	1314		190.40	(181.618.61)
2021/09/13	P/r retencion Nº 096-002-014075909	1317		41.99	(181.660.60)
2021/09/14	P/r compra Fac Nº 001-016-000320311	1319		19.69	(181.680.29)
2021/09/14	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES DE AGOS	1320		716.72	(182.397.01)
2021/09/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE AGOSTO	1321		1.246.63	(183.643.64)
2021/09/14	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DE AGOSTO	1322		1.410.64	(185.054.28)
2021/09/15	P/r compra Fac Nº 003-103-000025754	1325		1.672.61	(186.726.89)
2021/09/15	P/r retencion Nº 096-002-014092826	1324		6.00	(186.732.89)
2021/09/16	P/r compra Fac Nº 001-046-000002802	1329		13.203.08	(199.935.97)
2021/09/16	P/r compra Fac Nº 001-102-000054267	1327		30.00	(199.965.97)
2021/09/16	P/r compra Fac Nº 001-012-000405952	1328		24.00	(199.989.97)
2021/09/17	P/r compra Fac Nº 001-046-000002846	1334		9.194.27	(209.184.24)
2021/09/17	P/r compra Fac Nº 001-001-000170452	1333		5.976.45	(215.160.69)
2021/09/17	P/r retencion Nº 096-002-014110211	1335		20.00	(215.180.69)
2021/09/18	P/r compra Fac Nº 004-003-000029023	1339		27.00	(215.207.69)
2021/09/18	P/r retencion Nº 001-014-007849131	1336		58.00	(215.265.69)
2021/09/18	P/r retencion Nº 001-019-005992615	1337		61.00	(215.326.69)
2021/09/20	P/r compra N/C Nº 001-100-000099993	1340		(92.64)	(215.234.05)
2021/09/20	P/r retencion Nº 055-008-000024086	1341		23.75	(215.257.80)
2021/09/21	P/r compra Fac Nº 003-101-000000666	1343		5.592.03	(220.849.83)
2021/09/21	P/r compra N/C Nº 001-100-000100078	1342		(20.84)	(220.828.99)
2021/09/22	P/r compra Fac Nº 025-801-000220577	1349		3.906.87	(224.735.86)
2021/09/22	P/r compra Fac Nº 003-101-000000672	1344		1.410.01	(226.145.87)
2021/09/22	P/r compra Fac Nº 001-012-000407005	1348		25.01	(226.170.88)
2021/09/22	P/r compra Fac Nº 001-100-000030942	1350		60.00	(226.230.88)
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 001-046-000002862	1357		6.462.41	(232.693.29)
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 001-100-000076872	1358		1.518.72	(234.212.01)
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 003-101-00000673	1359		2.658.03	(236.870.04)
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 003-101-00000674	1360		4.230.04	(241.100.08)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>973.267.45</b>	<b>1.214.367.53</b>	<b>(241.100.08)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/23	P/r compra N/C Nº 001-100-000100356	1355		(121.50)	(240.978.58)
2021/09/23	P/r compra N/C Nº 003-101-000000032	1356		(5.592.03)	(235.386.55)
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000025862	1365		11.287.92	(246.674.47)
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 004-801-000103930	1366		10.864.73	(257.539.20)
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 004-801-000103931	1371		5.432.11	(262.971.31)
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-100-000100437	1372		(20.96)	(262.950.35)
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-100-000100451	1373		(108.98)	(262.841.37)
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-801-000023872	1362		(1.469.37)	(261.372.00)
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-801-000023873	1364		(790.96)	(260.581.04)
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 001-777-181091244	1361		44.35	(260.625.39)
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 001-100-000031023	1363		128.00	(260.753.39)
2021/09/25	P/r compra Fac Nº 025-801-000222704	1377		1.041.77	(261.795.16)
2021/09/25	P/r compra Fac Nº 025-801-000222705	1376		101.28	(261.896.44)
2021/09/25	P/r compra Fac Nº 001-010-000571931	1374		33.00	(261.929.44)
2021/09/25	P/r retencion Nº 001-019-006044247	1375		4.50	(261.933.94)
2021/09/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000002872	1380		4.583.19	(266.517.13)
2021/09/27	P/r compra Fac Nº 001-100-000031071	1383		24.00	(266.541.13)
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000076910	1384		455.84	(266.996.97)
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000076911	1385		544.75	(267.541.72)
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-102-000052507	1386		1.881.60	(269.423.32)
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-107-000000813	1387		1.518.72	(270.942.04)
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 003-101-000000683	1393		976.00	(271.918.04)
2021/09/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000100664	1394		(36.47)	(271.881.57)
2021/09/28	P/r compra N/C Nº 001-102-000100666	1395		(150.53)	(271.731.04)
2021/09/28	P/r compra N/C Nº 001-107-000100704	1396		(121.50)	(271.609.54)
2021/09/29	P/r compra Fac Nº 004-801-000104258	1407		1.356.23	(272.965.77)
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000343	1408		(1.109.56)	(271.856.21)
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100835	1409		(6.29)	(271.849.92)
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100836	1397		(10.90)	(271.839.02)
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100841	1398		(25.97)	(271.813.05)
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100853	1401		(20.96)	(271.792.09)
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-801-000024020	1405		(198.55)	(271.593.54)
2021/09/29	P/r compra Fac Nº 001-005-000011347	1406		2.00	(271.595.54)
2021/09/29	P/r compra Fac Nº 001-012-000408239	1402		26.00	(271.621.54)
2021/09/29	P/r compra Fac Nº 029-004-000039968	1403		24.02	(271.645.56)
2021/09/29	P/r retencion Nº 029-004-000004333	1404		20.53	(271.666.09)
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 001-026-000672089	1412		122.66	(271.788.75)
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 001-013-016469127	1413		27.50	(271.816.25)
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 096-002-002495399	1414		178.80	(271.995.05)
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 001-014-004365223	1415		8.78	(272.003.83)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>973.267.45</b>	<b>1.245.271.28</b>	<b>(272.003.83)</b>



**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT3**  
**39-44**

CÓDIGO:1.1.03

CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 096-001-028982115	1416		17.22	(272.021.05)
2021/09/30	P/r retencion Nº 001-014-007918360	1417		24.75	(272.045.80)
2021/09/30	P/r retencion Nº 001-019-006046302	1418		46.50	(272.092.30)
2021/09/30	P/r retencion Nº 055-008-000024469	1410		23.75	(272.116.05)
2021/09/30	P/r retencion Nº 001-013-001101189	1411		27.50	(272.143.55)
2021/09/30	PR. ROL DEL DECIMO CUARTO SUELDO	1419		2.000.00	(274.143.55)
2021/09/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	1421	113.762.00		(160.381.55)
2021/09/30	PR. ROL SUELDOS DEL MES DE SEPTIEMBRE	1422		2.935.35	(163.316.90)
2021/09/30	PR. PAGO COMISIONES COMPRAS CON TARJETA	1423		651.05	(163.967.95)
2021/10/01	P/r compra Fac Nº 001-100-000031315	1425		10.00	(163.977.95)
2021/10/02	P/r compra Fac Nº 001-327-079110076	1427		50.10	(164.028.05)
2021/10/04	P/r compra Fac Nº 001-011-000985689	1429		27.50	(164.055.55)
2021/10/04	P/r retencion Nº 096-002-014219786	1428		27.75	(164.083.30)
2021/10/05	P/r compra Fac Nº 001-046-000002906	1430		9.342.41	(173.425.71)
2021/10/05	P/r compra Fac Nº 001-065-102417143	1431		25.75	(173.451.46)
2021/10/06	P/r retencion Nº 001-003-000000810	1434		23.64	(173.475.10)
2021/10/07	P/r compra N/C Nº 001-100-000101543	1436		(16.39)	(173.458.71)
2021/10/07	P/r compra Fac Nº 002-002-000002059	1438		28.00	(173.486.71)
2021/10/07	P/r compra Fac Nº 001-017-000261085	1435		27.12	(173.513.83)
2021/10/08	P/r compra Fac Nº 001-102-000058832	1439		25.00	(173.538.83)
2021/10/08	P/r compra Fac Nº 001-003-000089796	1440		26.57	(173.565.40)
2021/10/08	P/r compra Fac Nº 001-003-000096080	1441		10.47	(173.575.87)
2021/10/08	P/r compra Fac Nº 001-003-000048833	1442		31.67	(173.607.54)
2021/10/09	P/r retencion Nº 001-014-007961316	1444		31.75	(173.639.29)
2021/10/09	P/r retencion Nº 001-019-006109685	1443		49.50	(173.688.79)
2021/10/10	P/r compra Fac Nº 001-010-000575416	1445		20.00	(173.708.79)
2021/10/10	P/r compra Fac Nº 001-777-182296462	1446		29.60	(173.738.39)
2021/10/11	P/r compra Fac Nº 001-107-000000870	1448		2.419.20	(176.157.59)
2021/10/11	P/r compra N/C Nº 001-107-000101718	1447		(193.54)	(175.964.05)
2021/10/11	P/r compra Fac Nº 001-012-000410670	1449		25.00	(175.989.05)
2021/10/11	P/r retencion Nº 096-002-014260916	1450		7.99	(175.997.04)
2021/10/11	P/r retencion Nº 055-008-000024726	1451		33.50	(176.030.54)
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 001-102-000052725	1459		572.63	(176.603.17)
2021/10/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000101850	1458		(33.38)	(176.569.79)
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 001-046-000002928	1457		6.310.45	(182.880.24)
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 002-001-000000271	1454		1.792.00	(184.672.24)
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000003642	1455		190.40	(184.862.64)
2021/10/12	P/r retencion Nº 055-008-000024808	1456		9.00	(184.871.64)
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-100-000077118	1467		5.490.71	(190.362.35)
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-102-000052765	1468		812.00	(191.174.35)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>1.087.029.45</b>	<b>1.278.203.80</b>	<b>(191.174.35)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO:1.1.03

CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-104-000042842	1478		812.00	(191.986.35)
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-100-000102081	1479		(413.08)	(191.573.27)
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-100-000102082	1462		(458.75)	(191.114.52)
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-100-000102089	1463		(273.10)	(190.841.42)
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-102-000102098	1465		(64.96)	(190.776.46)
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-104-000102091	1466		(64.96)	(190.711.50)
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 003-103-000026039	1474		1.908.48	(192.619.98)
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-012-000411080	1475		20.00	(192.639.98)
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-003-00021877	1476		7.56	(192.647.54)
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-003-000214542	1477		18.26	(192.665.80)
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 003-101-000000723	1464		8.543.06	(201.208.86)
2021/10/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000102117	1480		(11.21)	(201.197.65)
2021/10/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000102124	1481		(78.27)	(201.119.38)
2021/10/14	P/r compra Fac Nº 001-012-000411330	1482		29.30	(201.148.68)
2021/10/14	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES DE SEPTIEMBRE	1483		709.26	(201.857.94)
2021/10/14	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES DE SEPTIEMBRE	1484		2.009.86	(203.867.80)
2021/10/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE SEPTIEMBRE	1485		516.04	(204.383.84)
2021/10/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000002959	1488		15.342.44	(219.726.28)
2021/10/15	P/r compra Fac Nº 029-004-00004353	1489		30.18	(219.756.46)
2021/10/15	P/r retencion Nº 029-004-000004873	1487		25.91	(219.782.37)
2021/10/16	P/r compra Fac Nº 001-012-000411849	1490		24.00	(219.806.37)
2021/10/16	P/r retencion Nº 001-019-006111582	1492		69.15	(219.875.52)
2021/10/18	P/r compra Fac Nº 029-004-000044902	1493		18.95	(219.894.47)
2021/10/18	P/r retencion Nº 029-004-000004924	1494		30.38	(219.924.85)
2021/10/18	P/r retencion Nº 055-008-000024965	1495		41.00	(219.965.85)
2021/10/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000002974	1498		2.159.61	(222.125.46)
2021/10/19	P/r compra Fac Nº 004-801-000105502	1499		6.781.17	(228.906.63)
2021/10/19	P/r compra N/C Nº 001-801-000024345	1500		(861.21)	(228.045.42)
2021/10/19	P/r retencion Nº 001-002-000000250	1501		24.12	(228.069.54)
2021/10/20	P/r compra Fac Nº 005-001-000017191	1502		420.00	(228.489.54)
2021/10/20	P/r retencion Nº 003-001-000001690	1504		25.32	(228.514.86)
2021/10/21	P/r compra Fac Nº 037-003-000006062	1505		155.00	(228.669.86)
2021/10/21	P/r compra Fac Nº 001-011-000993239	1506		20.00	(228.689.86)
2021/10/22	P/r compra Fac Nº 001-013-000016123	1513		4.784.55	(233.474.41)
2021/10/22	P/r compra Fac Nº 001-046-000003003	1514		15.706.61	(249.181.02)
2021/10/22	P/r compra Fac Nº 001-046-000003004	1517		447.01	(249.628.03)
2021/10/22	P/r compra Fac Nº 001-100-000032016	1515		50.00	(249.678.03)
2021/10/22	P/r compra Fac Nº 001-023-000000423	1512		36.00	(249.714.03)
2021/10/22	P/r retencion Nº 096-002-014342461	1516		4.74	(249.718.77)
2021/10/23	P/r compra Fac Nº 001-010-000578674	1521		40.50	(249.759.27)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>1.087.029.45</b>	<b>1.336.788.72</b>	<b>(249.759.27)</b>

**Septiembre:** 1.823,36+1.422,29+(14.82)+(14.82)+(145.87)+5.70+(25.16)+(28.45)+73.92+8.849,28+11.99+13+20+10+35.74+28+11.41+1.64+25.40+10+929.60+(74.37)+909.83+6.258.93+(173.76)+(12.84)+30+4.524.65+(198.53)+27.76+17+33.25+20+25.50+41.25+66.75+80.05+3.457,74+1.792+190.40+41.99+19.69+716.72+1.246,63+1.410,64+1.672,61+6+13.203,08+30+24+9.194,27+5.976,45+20+27+58+61+(92.64)+23.75+5.592,03+(20.84)+3.906,87+1.410,01+25.01+60+6.462,41+1.518,72+2.658,03+4.230,04+(121.50)+(5.592,03)+11.287,92+10.864,73+5.432,11+(20.96)+(108.98)+(1.469,37)+(790.96)+44.35+128+1.041,77+1 01.28+33+4.50+4.583,19+24+455.84+544.75+1.881,60+1.518,72+976+(36.47)+(150.53)+(121.50)+1.356,23+(1.109,56)+(6.29)+(10.90)+(25.97)+(20.96)+(198.55)+2+26+24.02+20.53+122.66+27.50+178.80+8.78+17.22+24.75+46.50+23.75+27.50+2000+2.935,35+651.05= **\$126.169,16** → **ET-CA2 1-2**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**40-44**

CÓDIGO:1.1.03  
 CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/10/23	P/r retencion Nº 001-014-008020458	1519		52.25	(249.811.52)
2021/10/23	P/r retencion Nº 001-019-006153532	1520		5.65	(249.817.17)
2021/10/24	P/r compra Fac Nº 001-777-182863058	1522		39.57	(249.856.74)
2021/10/25	P/r compra Fac Nº 001-100-000077260	1525		638.64	(250.495.38)
2021/10/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000103019	1527		(19.16)	(250.476.22)
2021/10/25	P/r compra N/C Nº 001-046-000000361	1523		(374.00)	(250.102.22)
2021/10/25	P/r compra N/C Nº 001-046-000000362	1524		(190.40)	(249.911.82)
2021/10/26	P/r compra N/C Nº 001-100-000103061	1531		(12.39)	(249.899.43)
2021/10/26	P/r compra Fac Nº 003-103-000026168	1529		650.25	(250.549.68)
2021/10/26	P/r compra N/C Nº 003-103-000001152	1530		(650.25)	(249.899.43)
2021/10/26	P/r compra Fac Nº 001-012-000413552	1532		20.00	(249.919.43)
2021/10/26	P/r compra Fac Nº 003-011-000011815	1528		10.00	(249.929.43)
2021/10/28	P/r compra Fac Nº 001-046-000003045	1536		21.528.54	(271.457.97)
2021/10/28	P/r compra N/C Nº 001-046-000000401	1537		(1.373.46)	(270.084.51)
2021/10/28	P/r compra Fac Nº 004-001-000009365	1535		49.00	(270.133.51)
2021/10/28	P/r retencion Nº 096-002-014381768	1534		32.24	(270.165.75)
2021/10/29	P/r compra Fac Nº 001-046-000003046	1545		1.702.72	(271.868.47)
2021/10/29	P/r compra Fac Nº 003-103-000026193	1540		1.381.26	(273.249.73)
2021/10/29	P/r compra Fac Nº 096-002-002530264	1539		129.30	(273.379.03)
2021/10/29	P/r retencion Nº 096-002-014390541	1542		35.00	(273.414.03)
2021/10/29	P/r retencion Nº 055-008-000025373	1543		4.25	(273.418.28)
2021/10/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000003082	1547		18.173.56	(291.591.84)
2021/10/30	P/r compra Fac Nº 001-012-000414437	1546		20.00	(291.611.84)
2021/10/30	P/r retencion Nº 001-014-008043996	1549		40.00	(291.651.84)
2021/10/30	P/r retencion Nº 001-019-006165105	1550		80.50	(291.732.34)
2021/10/31	P/r compra Fac Nº 001-014-004427835	1553		36.00	(291.768.34)
2021/10/31	P/r compra Fac Nº 001-019-002793154	1554		3.38	(291.771.72)
2021/10/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000680537	1555		25.07	(291.796.79)
2021/10/31	P/r retencion Nº 001-019-006192149	1556		3.25	(291.800.04)
2021/10/31	P/r retencion Nº 001-013-001112625	1552		42.25	(291.842.29)
2021/10/31	PR. ACTA DE FINIQUITO DE JIMENEZ FAUSTO D	1557		932.68	(292.774.97)
2021/10/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE OCTUBRE	1559	123.462.00		(169.312.97)
2021/10/31	PR. CUOTAS DE PRESTAMO DE MAYO A SEPTIE	1560		4.919.55	(174.232.52)
2021/10/31	PR. ROL DEL MES OCTUBRE	1561		3.172.45	(177.404.97)
2021/10/31	PR.COMISIONES CANCELADAS EN VENTAS CON	1562		1.00	(177.405.97)
2021/11/02	P/r compra Fac Nº 001-327-079835609	1564		49.28	(177.455.25)
2021/11/04	P/r compra Fac Nº 001-065-102483350	1566		25.75	(177.481.00)
2021/11/04	P/r compra Fac Nº 001-011-001000044	1565		30.00	(177.511.00)
2021/11/04	P/r retencion Nº 096-002-014407477	1567		20.50	(177.531.50)
2021/11/04	P/r retencion Nº 055-008-000025447	1568		4.25	(177.535.75)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>1.210.491.45</b>	<b>1.388.027.20</b>	<b>(177.535.75)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
 CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/11/04	PR. ACTA DE FINIQUITO DE ORDONEZ DIEGO	1569		1.732.74	(179.268.49)
2021/11/05	P/r compra N/C Nº 004-802-000073072	1573		(139.23)	(179.129.26)
2021/11/05	P/r compra Fac Nº 001-003-000456247	1575		1.64	(179.130.90)
2021/11/05	P/r compra Fac Nº 001-003-000459341	1576		9.64	(179.140.54)
2021/11/05	P/r compra Fac Nº 001-003-000459342	1571		1.64	(179.142.18)
2021/11/05	P/r compra Fac Nº 001-003-000462047	1572		26.37	(179.168.55)
2021/11/05	P/r compra N/C Nº 004-802-000073071	1577		(34.73)	(179.133.82)
2021/11/05	P/r compra Fac Nº 001-107-000000970	1578		4.502.40	(183.636.22)
2021/11/05	P/r retencion Nº 055-008-000025488	1574		50.00	(183.686.22)
2021/11/06	P/r compra Fac Nº 001-012-000415568	1580		28.00	(183.714.22)
2021/11/08	P/r compra Fac Nº 001-001-000000022	1581		28.00	(183.742.22)
2021/11/08	P/r compra N/C Nº 001-100-000103824	1583		(67.54)	(183.674.68)
2021/11/08	P/r retencion Nº 096-002-014430545	1584		13.50	(183.688.18)
2021/11/08	P/r retencion Nº 055-008-000025563	1585		37.50	(183.725.68)
2021/11/09	P/r retencion Nº 055-008-000025603	1586		24.25	(183.749.93)
2021/11/10	P/r compra Fac Nº 001-777-184027959	1588		28.11	(183.778.04)
2021/11/10	P/r compra Fac Nº 003-103-000026280	1590		3.952.48	(187.730.52)
2021/11/10	P/r retencion Nº 055-008-000025641	1589		55.50	(187.786.02)
2021/11/10	PR. ACTA DE ROBIN MURILLO CABRERA	1591		2.488.74	(190.274.76)
2021/11/10	PR. CUOTA DE PRESTAMO	1592		982.99	(191.257.75)
2021/11/11	P/r compra Fac Nº 002-001-000000272	1593		1.792.00	(193.049.75)
2021/11/11	P/r compra Fac Nº 003-101-000000786	1604		7.288.06	(200.337.81)
2021/11/11	P/r compra Fac Nº 001-011-001003329	1603		20.00	(200.357.81)
2021/11/11	P/r compra Fac Nº 003-103-000026285	1594		3.424.29	(203.782.10)
2021/11/11	P/r compra Fac Nº 003-103-000026286	1595		1.253.24	(205.035.34)
2021/11/11	P/r compra Fac Nº 001-046-000003133	1602		7.514.39	(212.549.73)
2021/11/11	P/r retencion Nº 055-008-000025675	1601		26.50	(212.576.23)
2021/11/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000003667	1606		190.40	(212.766.63)
2021/11/12	P/r compra Fac Nº 001-014-000373946	1607		20.92	(212.787.55)
2021/11/12	P/r retencion Nº 096-002-014464702	1605		114.24	(212.901.79)
2021/11/12	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE OCTUBRE	1609		489.42	(213.391.21)
2021/11/12	PR. DEPOSITO DE RTENCIONES DEL MES OCTU	1610		2.122.03	(215.513.24)
2021/11/13	P/r compra Fac Nº 001-011-001004090	1612		39.00	(215.552.24)
2021/11/13	P/r retencion Nº 001-019-006245251	1611		4.25	(215.556.49)
2021/11/15	P/r compra Fac Nº 003-103-000026317	1620		1.478.98	(217.035.47)
2021/11/15	P/r compra Fac Nº 003-103-000026318	1621		599.69	(217.635.16)
2021/11/15	P/r compra Fac Nº 001-100-000077451	1615		6.635.48	(224.270.64)
2021/11/15	P/r compra Fac Nº 001-102-000053316	1616		4.555.04	(228.825.68)
2021/11/15	P/r compra Fac Nº 001-104-000043580	1617		2.268.22	(231.093.90)
2021/11/15	P/r compra N/C Nº 025-805-000142781	1618		(119.82)	(230.974.08)
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>1.210.491.45</b>	<b>1.441.465.53</b>	<b>(230.974.08)</b>

**Octubre:**10+50.10+27.50+27.75+9.342,41+25.75+23.64+(16.39)+28+27.12+25+26.57+10.47+31.67+31.75+49.50+20+29.60+2.419,20+(193.54)+25+7.99+33.50+572.63+(33.38)+6.310,45+1.792+190.40+9+5.490,71+812+812+(412.08)+(458.75)+(273.10)+(64.96)+(64.96)+1.908,48+20+7.56+18.26+8.843,06+(11.21)+(78.27)+29.30+709.26+2.009,86+516.04+15.342,44+30.18+25.91+24+69.15+28.95+30.38+41+2.159,61+6.781,17+(861.21)+24.12+420+25.32+155+20+4.784,55+15.706,61+447.01+50+36+4.74+40.50+52.25+5.65+39.57+638.64+(19.16)+(374)+(190.40)+(12.39)+650.25+(650.25)+20+10+21.528,54+(1.373,46)+49+32.24+1.702.72+1.381,26+129.30+35+4.25+18.173,56+20+40+80.50+36+3.38+25.07+3.25+42.25+932.68+4.919.55+3.172,45+1= **\$136.900,02** → **ET-CA2 1-2**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**41-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/11/15	P/r compra N/C Nº 001-100-000104358	1619		(326.51)	(230.647.57)
2021/11/16	P/r compra Fac Nº 003-103-000026357	1628		3.096.24	(233.743.81)
2021/11/16	P/r compra Fac Nº 001-013-000016394	1629		3.402.07	(237.145.88)
2021/11/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000104436	1630		(126.18)	(237.019.70)
2021/11/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000104450	1627		(45.36)	(236.974.34)
2021/11/17	P/r compra Fac Nº 001-003-0007267820	1633		6.31	(236.980.65)
2021/11/17	P/r compra Fac Nº 001-100-000032877	1635		36.00	(237.016.65)
2021/11/17	P/r compra Fac Nº 003-101-000000807	1634		9.487.06	(246.503.71)
2021/11/17	P/r retencion Nº 001-002-006591247	1631		4.38	(246.508.09)
2021/11/17	P/r retencion Nº 055-008-000025869	1632		20.75	(246.528.84)
2021/11/18	P/r compra Fac Nº 001-003-000726512	1644		27.14	(246.555.98)
2021/11/18	P/r compra Fac Nº 001-012-000417637	1643		26.50	(246.582.48)
2021/11/18	P/r compra Fac Nº 001-046-000003195	1645		10.109.24	(256.691.72)
2021/11/18	P/r compra Fac Nº 025-801-000242372	1646		926.98	(257.618.70)
2021/11/18	P/r compra Fac Nº 025-801-000242373	1640		581.21	(258.199.91)
2021/11/18	P/r compra N/C Nº 025-805-000142946	1641		(46.35)	(258.153.56)
2021/11/18	P/r compra N/C Nº 025-805-000142947	1642		(29.06)	(258.124.50)
2021/11/18	P/r retencion Nº 001-002-006599110	1647		25.20	(258.149.70)
2021/11/19	P/r compra Fac Nº 001-006-000004198	1650		38.00	(258.187.70)
2021/11/19	P/r retencion Nº 055-008-000025934	1649		4.25	(258.191.95)
2021/11/20	P/r retencion Nº 001-019-006256838	1652		21.25	(258.213.20)
2021/11/21	P/r compra Fac Nº 001-100-000033042	1654		20.00	(258.233.20)
2021/11/22	P/r compra Fac Nº 001-046-000003225	1658		2.568.29	(260.801.49)
2021/11/22	P/r retencion Nº 055-008-000025965	1656		3.00	(260.804.49)
2021/11/22	P/r retencion Nº 055-008-000025997	1657		12.00	(260.816.49)
2021/11/23	P/r compra Fac Nº 001-100-000033165	1664		12.00	(260.828.49)
2021/11/23	P/r compra Fac Nº 001-103-000178567	1661		10.00	(260.838.49)
2021/11/23	P/r compra Fac Nº 001-100-000077544	1662		4.737.60	(265.576.09)
2021/11/23	P/r compra Fac Nº 001-001-000172421	1663		9.214.61	(274.790.70)
2021/11/24	P/r compra Fac Nº 001-777-184627246	1669		41.93	(274.832.63)
2021/11/24	P/r compra Fac Nº 001-046-000003248	1670		19.595.04	(294.427.67)
2021/11/24	P/r compra Fac Nº 004-801-000107476	1671		6.508.29	(300.935.96)
2021/11/24	P/r compra N/C Nº 001-100-000105134	1672		(91.11)	(300.844.85)
2021/11/24	P/r compra N/C Nº 001-100-000105248	1673		(71.06)	(300.773.79)
2021/11/24	P/r compra N/C Nº 001-801-000024754	1666		(755.66)	(300.018.13)
2021/11/25	P/r compra Fac Nº 001-011-001009707	1675		20.00	(300.038.13)
2021/11/25	P/r compra Fac Nº 001-100-000033267	1674		47.00	(300.085.13)
2021/11/25	P/r compra N/C Nº 004-802-000073635	1677		(177.59)	(299.907.54)
2021/11/26	P/r retencion Nº 100-002-014563183	1678		11.74	(299.919.28)
2021/11/27	P/r compra Fac Nº 001-011-001011087	1680		34.00	(299.953.28)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.210.491.45</b>	<b>1.510.444.73</b>	<b>(299.953.28)</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/11/27	P/r retencion Nº 001-168-0004785335	1681		23.50	(299.976.78)
2021/11/27	P/r retencion Nº 001-014-008144446	1679		27.75	(300.004.53)
2021/11/29	P/r compra Fac Nº 001-012-000711515	1683		20.00	(300.024.53)
2021/11/29	P/r compra Fac Nº 029-004-000058274	1684		29.76	(300.054.29)
2021/11/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000417	1685		(3.523.48)	(296.530.81)
2021/11/29	P/r retencion Nº 029-004-000006236	1686		36.92	(296.567.73)
2021/11/29	P/r retencion Nº 100-002-014578197	1687		21.00	(296.588.73)
2021/11/29	P/r retencion Nº 055-008-000026187	1682		19.00	(296.607.73)
2021/11/30	P/r compra Fac Nº 001-013-016854151	1695		52.51	(296.660.24)
2021/11/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000003309	1698		8.560.56	(305.220.80)
2021/11/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000003312	1699		1.262.79	(306.483.59)
2021/11/30	P/r compra N/C Nº 001-100-000106027	1692		(12.19)	(306.471.40)
2021/11/30	P/r compra N/C Nº 001-100-000106030	1693		(11.45)	(306.459.95)
2021/11/30	P/r compra N/C Nº 001-100-000106041	1694		(55.32)	(306.404.63)
2021/11/30	P/r compra Fac Nº 100-002-002566066	1696		217.20	(306.621.83)
2021/11/30	P/r compra Fac Nº 001-019-0002819389	1697		6.76	(306.628.59)
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-168-004815429	1700		32.75	(306.661.34)
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-019-006311952	1688		6.00	(306.667.34)
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-013-001124593	1689		52.50	(306.719.84)
2021/11/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	1702			(191.211.84)
2021/11/30	PR. ROL DEL MES DE NOVIEMBRE	1703	115.508.00		
2021/11/30	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES DE OCTU	1704		2.844.45	(194.056.29)
2021/12/02	P/r compra Fac Nº 001-327-080662591	1705		691.74	(194.748.03)
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 002-021-000266028	1712		49.13	(194.797.16)
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 001-012-000420205	1713		20.75	(194.817.91)
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 003-103-000026535	1710		25.00	(194.842.91)
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 003-103-000026536	1711		2.078.19	(196.921.10)
2021/12/04	P/r compra Fac Nº 002-001-000000273	1714		863.39	(197.784.49)
2021/12/05	P/r compra Fac Nº 001-065-102573238	1716		1.792.00	(199.576.49)
2021/12/06	P/r compra Fac Nº 001-046-000003353	1720		29.66	(199.606.15)
2021/12/06	P/r compra Fac Nº 001-003-000683122	1721		5.108.47	(204.714.62)
2021/12/06	P/r compra Fac Nº 001-003-000678437	1718		10.16	(204.724.78)
2021/12/06	P/r compra Fac Nº 001-003-000680290	1719		28.45	(204.753.23)
2021/12/07	P/r compra Fac Nº 001-001-000000091	1725		1.64	(204.754.87)
2021/12/07	P/r compra Fac Nº 029-004-000061013	1722		28.00	(204.782.87)
2021/12/07	P/r compra Fac Nº 001-013-000310746	1724		14.15	(204.797.02)
2021/12/07	P/r retencion Nº 029-004-000066576	1723		19.39	(204.816.41)
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 009-050-000006983	1728		22.48	(204.838.89)
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 025-801-000251009	1738		45.00	(204.883.89)
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 025-801-000251340	1739		305.44	(205.189.33)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.325.999.45</b>	<b>1.533.165.18</b>	<b>(207.165.73)</b>

**ET-CA2**  
**1-2**

**Noviembre:**49.28+25.75+30+20.50+4.25+1.732,74+(139.23)+1.64+9.64+1.64+26.37+(34.73)+4.502,40+50+28+28+(67.54)+13.50+37.50+24.25+28.11+3.952,48+55.50+2.488,74+982.99+1.792+7.288,06+20+3.424,29+1.253,24+7.514,39+26.50+190.40+20.92+114.24+489.42+2.122,03+39+4.25+1.478,98+599.69+6.635,48+4.555,04+2.268,22+(119.82)+(326.5109+3.096.24+3.402,07+(126.1809+(45.36)+6.31+36+9.487,06+4.38+20.75+27.14+26.50+10.109,24+926.98+581.21+(46.35)+(29.06)+25.20+38+4.25+21.25+20+2.568,29+3+12+12+10+4.737,60+9.214,61+41.93+19.595,04+6.508,29+(91.11)+(71.06)+(755.66)+20+47+(177.59)+11.74+34+23.50+27.75+20+29.76+(3.523,48)+36.92+21+19+52.51+8.560,56+1.262,79+(12.19)+(11.45)+(55.32)+217.20+6.76+32.75+6+52.50+2.844,45+691.74= **\$132.850,06** → **ET-CA2**  
**1-2**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT3**

**42-44**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 025-801-000251341	1740		52.17	(207.217.90)
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 001-100-000077764	1741		7.942.74	(215.160.64)
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 001-102-000053832	1742		516.86	(215.677.50)
2021/12/08	P/r compra N/C Nº 025-805-000144880	1743		(98.82)	(215.578.68)
2021/12/08	P/r compra N/C Nº 025-805-000144881	1745		(2.61)	(215.576.07)
2021/12/08	P/r compra N/C Nº 001-100-000106860	1746		(191.59)	(215.384.48)
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 001-011-001016252	1744		24.00	(215.408.48)
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 001-100-000033798	1727		6.00	(215.414.48)
2021/12/08	P/r retencion Nº 055-008-000026512	1733		78.00	(215.492.48)
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-107-000001115	1756		2.419.20	(217.911.68)
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-001-000172890	1752		1.959.32	(219.871.00)
2021/12/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000106890	1753		(137.31)	(219.733.69)
2021/12/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000106891	1755		(10.34)	(219.723.35)
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-012-000421233	1751		42.50	(219.765.85)
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-100-000033884	1754		2.00	(219.767.85)
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-014-000002570	1757		260.00	(220.027.85)
2021/12/09	P/r retencion Nº 055-008-000026551	1749		4.30	(220.032.15)
2021/12/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000003386	1763		12.517.43	(232.549.58)
2021/12/10	P/r compra Fac Nº 004-801-000108531	1759		7.604.72	(240.154.30)
2021/12/10	P/r compra N/C Nº 001-100-000107038	1760		(36.29)	(240.118.01)
2021/12/10	P/r compra N/C Nº 001-801-000025052	1761	Σ	(888.23)	(239.229.78)
2021/12/10	P/r compra Fac Nº 001-777-185851701	1762		30.23	(239.260.01)
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-168-004852357	1766		27.50	(239.287.51)
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-014-008232371	1767		6.25	(239.293.76)
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-019-006356514	1768		41.75	(239.335.51)
2021/12/13	P/r compra Fac Nº 001-100-000034010	1773		60.00	(239.395.51)
2021/12/13	P/r compra Fac Nº 001-100-000033948	1774		28.00	(239.423.51)
2021/12/13	P/r retencion Nº 055-008-000026616	1770		12.26	(239.435.77)
2021/12/13	P/r retencion Nº 055-008-000026659	1771		29.25	(239.465.02)
2021/12/13	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE NOVIEMBRE	1775		753.70	(240.218.72)
2021/12/13	PR. DEPOSITO DE RETENCIONES DEL MES NOVIEMBRE	1776		2.084.24	(242.302.96)
2021/12/14	P/r compra Fac Nº 001-046-000003406	1777		3.702.74	(246.005.70)
2021/12/14	P/r compra Fac Nº 001-100-000077836	1781		3.257.32	(249.263.02)
2021/12/14	P/r compra N/C Nº 001-046-000000479	1783		(851.37)	(248.411.65)
2021/12/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000107340	1784		(260.59)	(248.151.06)
2021/12/14	P/r compra Fac Nº 001-001-000003689	1782		190.40	(248.341.46)
2021/12/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000003436	1785		7.630.21	(255.971.67)
2021/12/15	P/r compra N/C Nº 001-100-000107475	1786		(59.93)	(255.911.74)
2021/12/15	P/r compra Fac Nº 001-011-001019282	1787		24.10	(255.935.84)
2021/12/15	PR. DEPOSITO DE APORTES DEL MES NOVIEMBRE	1789		621.59	(256.557.43)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.325.999.45</b>	<b>1.582.556.88</b>	<b>(256.557.43)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03  
CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/16	P/r compra Fac Nº 001-046-000003457	1791		1.387.16	(257.944.59)
2021/12/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000107753	1792		(37.35)	(257.907.24)
2021/12/17	P/r compra Fac Nº 001-046-000003475	1794		568.90	(258.476.14)
2021/12/18	P/r retencion Nº 001-003-000001035	1795		7.16	(258.483.30)
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-046-000003479	1804		1.761.88	(260.245.18)
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-046-000003493	1796		15.254.23	(275.499.41)
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-100-000077946	1802		3.653.33	(279.152.74)
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-012-000423281	1803		29.50	(279.182.24)
2021/12/20	P/r retencion Nº 100-002-014731951	1797		115.49	(279.297.73)
2021/12/20	P/r retencion Nº 055-008-000026847	1798		3.75	(279.301.48)
2021/12/21	P/r compra N/C Nº 001-100-000108270	1806		(73.07)	(279.228.41)
2021/12/21	P/r retencion Nº 001-003-000001045	1805		32.81	(279.261.22)
2021/12/22	P/r compra Fac Nº 001-010-000592735	1807		37.00	(279.298.22)
2021/12/23	P/r compra Fac Nº 003-103-000026812	1809		716.62	(280.014.84)
2021/12/23	P/r retencion Nº 055-008-000026970	1810		30.75	(280.045.59)
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026817	1813		1.436.00	(281.481.59)
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026818	1814		912.00	(282.393.59)
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026819	1815		765.00	(283.158.59)
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026820	1817		3.712.92	(286.871.51)
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-101-000000877	1819		2.240.00	(289.111.51)
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 001-777-186465646	1816	Σ	40.16	(289.151.67)
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 001-012-000424021	1818		26.95	(289.178.62)
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-168-004889212	1823		23.50	(289.202.12)
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-014-008290668	1824		126.00	(289.328.12)
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-019-006413026	1825		100.75	(289.428.87)
2021/12/26	P/r compra Fac Nº 001-104-000302475	1826		10.00	(289.438.87)
2021/12/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000003518	1831		3.648.49	(293.087.36)
2021/12/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000003558	1832		13.565.12	(306.652.48)
2021/12/27	P/r compra N/C Nº 001-046-000000485	1835		(1.287.56)	(305.364.92)
2021/12/27	P/r compra N/C Nº 001-046-000000501	1830		(1.396.26)	(303.968.66)
2021/12/27	P/r retencion Nº 100-002-014778966	1827		37.25	(304.005.91)
2021/12/27	P/r retencion Nº 001-002-006851714	1828		6.34	(304.012.25)
2021/12/27	P/r retencion Nº 055-008-000027053	1829		10.75	(304.023.00)
2021/12/28	P/r compra Fac Nº 001-046-000003565	1836		896.11	(304.919.11)
2021/12/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000078062	1837		5.415.85	(310.334.96)
2021/12/28	P/r compra Fac Nº 001-102-000054226	1838		803.17	(311.138.13)
2021/12/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000108852	1839		(121.81)	(311.016.32)
2021/12/28	P/r retencion Nº 100-002-014788935	1843		32.49	(311.048.81)
2021/12/29	P/r compra Fac Nº 001-046-000003580	1844		4.987.99	(316.036.80)
2021/12/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000108976	1847		(105.88)	(315.930.92)
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.325.999.45</b>	<b>1.641.930.37</b>	<b>(315.930.92)</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.03

CUENTA:Bancos

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/29	P/r compra N/C N° 001-100-000109008	1848		(16.06)	(315.914.86)
2021/12/29	P/r compra Fac N° 001-012-000424860	1845		26.00	(315.940.86)
2021/12/30	P/r compra Fac N° 004-801-000109406	1850		4.655.47	(320.596.33)
2021/12/30	P/r compra N/C N° 025-801-000012866	1851		(2.396.44)	(318.199.89)
2021/12/30	P/r compra N/C N° 001-801-000025220	1853		(410.61)	(317.789.28)
2021/12/30	P/r compra N/D N° 025-805-000099772	1854		106.98	(317.896.26)
2021/12/30	P/r compra Fac N° 001-010-000594502	1852		40.00	(317.936.26)
2021/12/31	P/r retencion N° 001-168-004938582	1855		27.75	(317.964.01)
2021/12/31	P/r retencion N° 001-014-008323613	1856		24.50	(317.988.51)
2021/12/31	P/r retencion N° 001-019-006465455	1857		63.50	(318.052.01)
2021/12/31	P/r retencion N° 001-013-001137151	1858		33.00	(318.085.01)
2021/12/31	PR.DEPOSITOS DEL MES DE DICIEMBRE	1860	180.048.40		(138.036.61)
2021/12/31	PR. ROL SUELDOS DEL MES DE DICIEMBRE	1861		3.241.33	(141.277.94)
2021/12/31	PR. CUOTA DE PRESTAMO	1862		982.36	(142.260.30)
2021/12/31	PR. ROL DE PAGO DECIMO TERCER SUELDO	1863		1.211.30	(143.471.60)
2021/12/31	PR.AJUSTE SUELDO DE GERENTE	1865	4.482.69		(138.988.91)
2021/12/31	PR.COMISIONES EN TARJETAS DE CREDITO	1866		1.272.56	(140.261.47)
<b>TOTAL</b>			<b>1.510.530.54</b>	<b>1.650.792.01</b>	<b>(140.261.47)</b>

Diciembre(debe):180.048,40+4.482,69= **\$184.531,09** → ET-CA2

I-2

Diciembre(haber):49.13+20.75+25+2.078,19+863.39+1.792+29.66+5.108,47+10.16+28.45+1.64+28+14.15+19.39+22.48+45+305.44+1.976,40+5  
2.17+7.942,74+516.86+(98.82)+(2.61)+(191.59)+24+6+78+2.419.20+1.959,32+(137.31)+(10.34)+42.50+2+260+4.30+12.517,43+7.604,72+(3629)  
+(888.23)+30.23+27.50+6.25+41.75+60+28+12.26+29.25+753.70+2.084,24+3.702,74+3.257,32+(851.37)+(260.59)+190.40+7.630,21+(59.93)+24.  
10+621.59+1.387,16+(37.35)+568.90+7.16+1.761,88+15.254,23+3.653,33+29.50+115.49+3.75+(73.07)+32.81+37+716.62+30.75+1.436+912+765  
+3.712,92+2.240+40.16+26.95+23.50+126+100.75+10+3.648,49+13.565,12+(1.287,56)+(1.396,26)+37.25+6.34+10.75+896.11+5.415,85+803.17+  
(121.81)+32.49+4.987,99+(105.88)+(16.06)+26+4.655,47+(2.396,44)+(410.61)+106.98+40+27.75+24.50+63.50+33+3.241,33+982.36+1.211,30+1.  
272,56= **\$130.004,53** → ET-CA2

I-2



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**

**Examen Especial**

**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021**

**Narrativa de Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-PT3**

**44-44**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Bancos

### **Conciliaciones Bancarias**

#### **Comentario**

Para la elaboración de las conciliaciones bancarias del mes de enero y diciembre, fue necesario la recopilación de todas las compras y ventas para efectuar el Libro Bancos, ya que, el libro mayor de Bancos realizado por la contadora presenta valores acumulados, impidiendo conocer el desglose de los valores de cada transacción. Además, el estado de cuenta del Gerente es utilizado para uso de la empresa y gastos personales, por lo tanto, impide llevar un control exacto del efectivo disponible en bancos; y dificulta conocer la evolución y estado de los ingresos y gastos que existen en la empresa.

#### **Recomendación**

- Al Gerente:

Entregar a la contadora la documentación que sustente las transacciones realizadas en la cuenta Bancaria con la finalidad de que realice las correspondientes conciliaciones bancarias mensualmente. Además, de tener un estado de cuenta únicamente de uso de la empresa.

- A la Contadora:

Registrar en el libro mayor Bancos, cada uno de los movimientos reflejados en la cuenta bancaria, así como, depósitos, cheques girados, notas de crédito y débito, para evitar distorsión de la información, con la finalidad de realizar conciliaciones bancarias mensuales, tal como lo establece los Principios de Control Interno de la Utilización de cuentas de control, y así obtener saldos razonables y transparentar los movimientos económicos para conocer la situación real de la empresa.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 14/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Programa de Auditoría**

**ET-PA3**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

<b>N°</b>	<b>Objetivos y Procedimientos</b>	<b>Referencia</b>	<b>Elaborado Por</b>	<b>Fecha</b>
<b>OBJETIVOS</b>				
1	Evaluar el sistema de control interno de la cuenta			
2	Determinar la razonabilidad de los saldos de Cuentas y Documentos por Cobrar que conforman el Activo Corriente.			
<b>PROCEDIMIENTOS</b>				
1	Evalúe el Sistema de Control interno	<b>ET-CCI3</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	15/12/2022
2	Aplique el cuestionario de control interno a la cuenta en el periodo bajo examen.	<b>ET-ECI3</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	15/12/2022
3	Elabore cédulas narrativas como resultado de la evaluación del sistema de control interno.	<b>ET-CN3</b> <b>1-3</b>	E.N.E.G	15/12/2022
4	Realice una cédula sumaria que indique el saldo contable y auditado de la cuenta en el periodo bajo examen.	<b>ET-CS3</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	16/12/2022
5	En una cédula analítica demuestre el movimiento de la cuenta	<b>ET-CA3</b> <b>1-2</b>	E.N.E.G	16/12/2022
6	Verifique el saldo certificado del rubro Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	<b>ET-PT4</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	19/12/2022
7	Verifique que las Cuentas y Documentos por Cobrar lleven un control apropiado para su respectiva recaudación por medio de tres clientes.	<b>ET-PT5</b> <b>1-10</b>	E.N.E.G	22/12/2022
8	Obtenga copias de las facturas de las ventas a crédito y compruebe con el registro de recaudación de créditos.	<b>ET-PT6</b> <b>1-6</b>	E.N.E.G	26/12/2022
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G		<b>Revisado:</b> E.M.Z.A		<b>Fecha:</b> 15/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cuestionario de Control Interno**

**ET-CCI3**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

N°	Preguntas	Respuesta		Valoración		Observación
		SI	NO	PT	CT	
1	¿Existen políticas de control de las cuentas por cobrar y créditos otorgados?		<b>X</b>	3	0	Indicaciones verbales
2	¿Existe segregación de funciones en el control de las Cuentas y Documentos por Cobrar?		<b>X</b>	3	0	
3	¿La empresa cuenta con una persona encargada de las recaudaciones de los créditos?	<b>X</b>		3	3	
4	¿Utiliza algún sistema que le permita conocer el historial crediticio de los clientes?	<b>X</b>		3	3	
5	¿Existe un registro de clientes incobrables?	<b>X</b>		3	3	De manera física
6	¿Se realiza las gestiones necesarias para el cobro de las cuentas pendientes de los clientes?	<b>X</b>		3	3	
7	¿Cuenta con registros auxiliares de los clientes por cobrar?	<b>X</b>		3	3	De manera física
8	¿Realiza una revisión constante sobre los vencimientos y cobranzas?	<b>X</b>		3	3	Semanalmente
9	¿Los abonos o pagos parciales de los clientes son registrados de manera oportuna?	<b>X</b>		3	3	Se registra en el cuaderno de recaudaciones que tiene la empresa, y en las tarjetas de venta de crédito.
10	¿Se emite alguna documentación por la cancelación de la deuda?	<b>X</b>		3	3	Se emite un recibo por pago
11	¿Realiza conciliaciones entre el libro mayor general y el auxiliar de los clientes?		<b>X</b>	3	0	
	<b>TOTAL</b>			<b>33</b>	<b>24</b>	

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 15/12/2022





**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Evaluación del Cuestionario de Control Interno**

**ET-ECI3**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

### 1. VALORACIÓN

**PT:** Ponderación Total

$$CP = \frac{CT}{PT} * 100$$

**CT:** Calificación Total

$$CP = \frac{24}{33} * 100$$

**CP:** Calificación Porcentual

$$CP = 72,72\%$$

### 2. DETERMINACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
	72,72%	
15-50%	51-75%	76-95%
BAJO	MODERADO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

### 3. CONCLUSIÓN

Luego de la aplicación del Cuestionario de Control Interno se determinó que la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio tiene un nivel de riesgo de control y nivel de confianza **MODERADO**, con un grado porcentual de **72,72%** donde se concluye que existe algunas falencias que deben ser tomadas en cuenta como que:

- No existe segregación de funciones en el control de las Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar
- No se realizan conciliaciones entre el libro mayor y el auxiliar de los clientes.
- No existen políticas para el control de las cuentas

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 15/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CN3**

**1-3**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

### **Políticas de control para las Cuentas por Cobrar**

#### **Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la cuenta Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que no existen políticas internas para las cuentas por cobrar, esto se debe principalmente a la inobservancia del **Principio 12, Actividades de Control**, establecido en el COSO III, que en su parte pertinente establece que: *“Las políticas reflejan las afirmaciones de la administración sobre lo que debe hacerse para llevar a cabo los controles. Estas afirmaciones deben estar documentadas, y expresadas tanto explícitamente como implícitamente, a través de comunicaciones, acciones y decisiones”*. Situación presentada porque existen políticas únicamente de manera verbal en la otorgación de créditos; además, estas no son aplicadas a todos los usuarios por el hecho de tener parentesco o afinidad con el gerente propietario; ocasionando retraso en el cobro de Cuentas por Cobrar y por ende falta de liquidez para cubrir los diferentes pagos por compra de inventarios, pagos de deudas y demás gastos propios de la actividad de la empresa.

#### **Conclusión**

La empresa no cuenta con políticas de control para las cuentas y documentos por cobrar que permita al personal responsable actuar de manera eficiente y efectiva llegando a acuerdos con los clientes y así evitar problemas posteriores.

#### **Recomendación**

Al Gerente: Elaborar y entregar por escrito las políticas a seguir en las cuentas y documentos por cobrar en donde se especifique las formas de crédito, recaudación, morosidad y responsables a fin de optimizar la pronta recuperación de las mismas.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 16/12/2022



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio

Examen Especial

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021

Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno

ET-CN3

2-3

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

### Segregación de funciones en control de las Cuentas por Cobrar

#### Comentario

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que, no existe la segregación de funciones y deberes en cuanto al registro y control de las Cuentas por Cobrar de modo que una sola persona no controle todo el proceso de una operación, por lo que demuestra la falta de incumplimiento del **Principio de Control Interno, Separación de funciones de carácter incompatible** que en su parte pertinente establece que: *“La segregación de funciones evita que un mismo empleado ejecute todas las etapas de una operación dentro de un mismo proceso, por lo que se debe separar la autorización, el registro y la custodia dentro de las operaciones administrativas y financieras, según sea el caso, para evitar que se manipulen los datos y se generen riesgos y actos de corrupción”*. Situación que se genera por la falta de asignación de una persona independiente que se encargue en otorgar los créditos y otra persona en la recaudación; lo que pone en riesgo el manejo de las cuentas por cobrar.

#### Conclusión

Falta de segregación de funciones en el control de las Cuentas y Documentos por Cobrar que garantice la calidad de la cartera, para disminuir el índice de morosidad y mejorar la gestión de las operaciones crediticias.

#### Recomendación

Al Gerente: Implementar una adecuada organización, segregación de funciones y delimitación de responsabilidades en el control de las cuentas por cobrar, a fin de que se proteja eficientemente los créditos y así evitar pérdidas que afecten a la liquidez de la empresa.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 16/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CN3**

**3-3**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**Conciliaciones entre libro mayor y auxiliar de clientes**

**Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que, no se realizan conciliaciones entre el libro mayor y el auxiliar de los clientes, inobservando el **Principio de Control Interno Uso de Cuentas de Control** en el cual establece que *“La apertura de los sistemas integrados de contabilidad, debe ser lo suficientemente amplia para facilitar el control de los distintos momentos de las operaciones, así como de aquellos datos que, por sus características, no formen parte del sistema en sí; se deben diseñar los registros auxiliares que sean necesarios para controlar e informar al nivel de detalle que la operación requiera, para evitar que se manipulen los datos y se generen riesgos y actos de corrupción”*. Situación generada por falta de una persona encargada en el registro y control de las cuentas; ocasionando el desconocimiento de los saldos, y por ende la razonabilidad.

**Conclusión**

No se realizan conciliación de cuentas, ocasionando no tener saldos razonables debido al incumplimiento del Principio de Control Interno del Uso de Cuentas de Control

**Recomendación**

A la Contadora: Realizar periódicamente la conciliación de cuentas por cobrar con el fin de verificar si los saldos del libro mayor auxiliar y general guardan correspondencia.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 16/12/2022

Loja, 05 de diciembre del 2022


Dra.  
Rita Espinoza  
**CONTADORA DE LA EMPRESA**

**CERTIFICO**

Que el saldo solicitado del rubro Activo Corriente sujeto a examen con corte al 31 de diciembre del 2021 es de \$ 21.016,23 desglosado de la siguiente manera:

Caja	\$ 17.364,28	
Bancos	\$ (140.261,47)	
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	√ \$ 10.545,50	→ <b>ET-CS3</b> 1-1
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36	
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta)	\$ 4.612,60	
Inventario Productos Terminados y Mercadería	\$ 111.292,96	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 21.016,23</b>	

Es todo cuanto puedo certificar en honor a la verdad, facultando a la interesada hacer uso del presente en lo que considere conveniente.



Dra. Rita Espinoza  
**CONTADORA**

√ = Verificado



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021  
Cédula Sumaria

ET-CS3

1-1

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES**

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	\$ 10.545,50 ✓			\$ 10.545,50 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10.545,50 Σ</b>			<b>\$ 10.545,50 //</b>

ET-CA3  
2-2

**Comentario**

El rubro Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes del componente Activo Corriente, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2021 de **\$10.540,50**, el mismo que, coincide con el valor determinado por el examen especial, por lo tanto, es razonable.

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

// = Saldo Certificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 19/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cédula Analítica**

ET-CA3

1-1

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes**

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial	\$3.674,30		\$3.674,30
Enero	\$0,00	\$0,00	\$3.674,30
Febrero	\$0,00	\$1.111,00	\$2.563,30
Marzo	\$13.458,00	\$0,00	\$16.021,30
Abril	\$6.584,00	\$5.830,12	\$16.775,18
Mayo	\$0,00	\$0,00	\$16.775,18
Junio	\$0,00	\$8.125,40	\$8.649,78
Julio	\$0,00	\$0,00	\$8.649,78
Agosto	\$0,00	\$0,00	\$8.649,78
Septiembre	\$0,00	\$4.248,00	\$4.401,78
Octubre	\$0,00	\$8.145,00	(\$3.743,22)
Noviembre	\$0,00	\$0,00	(\$3.743,22)
Diciembre	\$17.523,00	\$3.234,28	\$10.545,50
<b>TOTAL</b>	<b>Σ \$41.239,30</b>	<b>Σ \$30.693,80</b>	<b>\$10.545,50</b> ✓ <b>ET-CA3</b> <b>2-2</b>

**Comentario:**

La empresa auditada, en lo que respecta a la cuenta Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes del rubro Activo Corriente se realizó la respectiva revisión de los mayores y se verificó que el movimiento de la cuenta evaluada se encuentra razonablemente presentado en los Estados Financiero y en el saldo certificado, con un valor de **\$10.545,50**

Π = Tomado de mayores

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 19/12/2022

ET-CA3

2-2

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.06.03

CUENTA:Clientes no relacionados locales

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/01	P/R VALORES INICIALES AÑO 2021	1	3.674.30		3.674.30
2021/02/27	PR. DEPOSITOS DEL MES	295		1.111.00	2.563.30
2021/03/31	PR. VENTAS DEL MES DE MARZO	458	13.458.00		16.021.30
2021/04/30	PR. VENTAS DEL MES DE ABRIL	633	6.584.00		22.605.30
2021/04/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	634		5.830.12	16.775.18
2021/06/30	PR. DEPOSITOS DEL MES DE JUNIO	951		8.125.40	8.649.78
2021/09/30	PR. DEPOSITOS DEL MES	1421		4.248.00	4.401.78
2021/10/31	PR. DEPOSITOS DEL MES DE OCTUBRE	1559		8.145.00	(3.743.22)
2021/12/31	PR. VENTAS DEL MES DE DICIEMBRE	1859	17.523.00		13.779.78
2021/12/31	PR.DEPOSITOS DEL MES DE DICIEMBRE	1860		3.234.28	10.545.50
	<b>TOTAL</b>		<b>41.239.30</b>	<b>30.693.80</b>	<b>10.545.50</b>

ET-CA3  
1-1

CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO 2021

Página 1

**BALANCE GENERAL**

Al: 31 de Diciembre de 2021 en DÓLAR

Cuenta Contable	Descripción de la Cuenta	Sub. Total	Totales
1	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 21.016.23
1.1.01	CAJA		\$ 17.364.28
1.1.01.02	CAJA GENERAL	\$ 17.364.28	
1.1.03	BANCOS		\$ -140.261.47
1.1.06	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES		\$ 10.545.50
1.1.06.03	CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES	\$ 10.545.50	
1.1.16	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		\$ 17.462.36
1.1.16.01	IVA POR COBRAR COMPRAS	\$ 15.621.57	
1.1.16.02	RETENCIONES IVA	\$ 1.840.79	
1.1.17	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)		\$ 4.612.60
1.1.17.01.01	IMPUESTO A LA RENTA - SRF	\$ 106.81	
1.1.17.01.02	RETENCIONES SRF	\$ 2.864.26	
1.1.17.01.03	CRÉDITO TRIBUTARIO IR AÑOS ANTERIORES	\$ 7.89	
1.1.17.03	RENTA POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	\$ 1.633.64	
1.1.21	INVENTARIOS PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA		\$ 111.292.96

ET-CS3  
1-1

√ = Verificado



**ET-PT5**

**1-10**

Loja, 22 de diciembre del 2022

Sr.

Cabrera Cabrera Líder Antonio

**GERENTE DE LA EMPRESA**

Ciudad.-

De mis consideraciones:

Dentro del examen especial que se encuentra desarrollando al rubro del Activo Corriente de la empresa en el período 2021, le solicito a usted se digne emitir una copia de las facturas a Crédito del 2021 de los meses abril, junio, agosto y noviembre correspondiente a los tres clientes: Juan Galván, Mercedes Carrión y Leonardo Pérez.

Por la favorable atención que se digne dar a la presente le antelo mis debidos agradecimientos.

Atentamente

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón

**JEFE DE EQUIPO Y OPERATIVO**

*Pago Quinanal*

**ELECTROHOGAR**  
R.U.C. 1102565627001 N° 000006082

Fecha: 29-04-2021

Nombre: Juan Galvan

Artículo (s): \* Lavadora Samsung Invert. \* Televisor led Smart. 4K ✓  
\* Microondas Innova 30 lbs. \* Extractor CIM1576 31128 ✓  
\* Osta lavadora 013 / 2 \* Horno tostador

Dirección: Cera - Parrquia Taquil - atras de la iglesia, casa blan.

Ci: Juan espacio de Yossely Ramon Telf:

Referencias:

Lugar de Trabajo:

Valor: ≠ 1,500 Entrada: 300 Saldo: 1,200  
Semanales Quincenales Mensual 100 x 12

Pagos Diarios

Otros: *pasar el saldo a la Bra. Suegra de Juan.* → Robelina Turpo

Firma

FECHA	ABONO	SALDO
01 - 06 - 21	100	1 100
28 - 06 - 21	100	1 000
02 - 08 - 21	100	900
02 - 09 - 21	100	800
05 - 10 - 21	100	700
10 - 11 - 21	100	600
gastos legales		
14 - 03 - 22	709,42	689,42
15 - 03 - 22	100	589,42
28 - 03 - 22	89	500,42
28 - 03 - 22	0,42	500
26 - 04 - 22	100	400
24 - 11 - 22	50	350
Saldo actual		355,42 ✓

☐ = Tomado de la empresa

≠ = No es igual al valor de la factura

✓ = Verificado con la factura





**ELECTROHOGAR** N° 000006378

R.U.C. 1102565627001 Fecha: 19-11-2021

Nombre: Leonardo Javier Perez

Artículo (s): \* Parlante X-BOS 20.000 - B ✓  
\* Televisor TCL 32560A  
\* Televisor Innova Android.

Dirección: Barrio - Isidro Ayora - Colonia y Paraguay casa 1  
piso con cerramiento verde diagonal a la capilla  
subiendo por las escalas. Telf: 091029105

Referencias: \_\_\_\_\_

Lugar de Trabajo: \_\_\_\_\_

Valor: 680 B Entrada: 50 B Saldo: \$ 630

Pagos Diarios: \_\_\_\_\_ Semanales 11 x 4 semanas Mensual 40 x 12

Otros: Ajusta entrada: \$ 50 el 27/11/21

Firma \_\_\_\_\_

FECHA	ABONO	SALDO
30 - 11 - 2021	50	580
21 - 12 - 21	11	
29 - 12 - 21	11	
11 - 01 - 22	11	
19 - 01 - 22	11	
03 - 02 - 22	11	
16 - 02 - 22	10,5	
07 - 03 - 22	10,5	
17 - 03 - 22		
24 - 03 - 22		
13 - 04 - 22		
27 - 04 - 22		
13 - 05 - 22		
09 - 06 - 22		
11 - 07 - 22		
14 - 07 - 22	11	405
22 - 07 - 22	11	394
30 - 07 - 22	11	383
01 - 08 - 22	11	372
24 - 08 - 22	22	350 x B
07 - 10 - 22	30	320

FECHA	ABONO	SALDO
REFINANCIAMIENTO		+ 30
HASTA EL 28/02/2022		
SALDO		350. ✓
30 - 11 - 22	50	300

☐ = Tomado de la empresa

≠ = No es igual al valor de la factura

✓ = Verificado con la factura



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**

**ET-PT5**

**6-10**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**CONTROL DE RECAUDACIONES**

**Cliente:** Juan Galván

**Fecha de emisión:** 29/04/21

**Fecha de vencimiento:** 29/04/2022

Fecha de abono	Monto	Abono	Saldo
29/04/2021	1.500,00	300	<b>1.200</b>
01/06/2021		100	<b>1.100</b>
28/06/2021		100	<b>1.000</b>
02/08/2021		100	<b>900</b>
02/09/2021		100	<b>800</b>
05/10/2021		100	<b>700</b>
10/11/2021	Π	Π	<b>600</b>
14/03/2022	89,42		<b>689,42</b>
15/03/2022		100	<b>589,42</b>
28/03/2022		89,42	<b>500</b>
26/04/2022		100	<b>400</b>
24/11/2022		50	<b>350</b>
24/11/2022	5,42		<b>355,42</b>
<b>TOTAL</b>	<b>Σ 1.594,84</b>	<b>Σ 1.229,42</b>	<b>355,42 ✓</b>

**ET-PT5**  
**10-10**

**Comentario:**

En base al control de recaudaciones se pudo verificar que el cliente Juan Galván presenta un saldo \$355,42 de los \$1.500 y tuvo un plazo de 12 meses para cancelar la deuda, lo cual se evidencia que se encuentra en mora.

Π = Tomado de la empresa

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 26/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**

**ET-PT5**

**7-10**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**CONTROL DE RECAUDACIONES**

**Cliente:** Mercedes Carrión

**Fecha de emisión:** 04/06/21

**Fecha de vencimiento:** 04/06/2022

Fecha de abono	Monto	Abono	Saldo
04/06/21	Π { 565,00	Π { 100,00	465,00
04/06/21			100,00
04/06/21			50,00
04/06/21			35,00
<b>TOTAL</b>	<b>Σ 565,00</b>	<b>Σ 285,00</b>	<b>280,00 ✓</b>

**Fecha de emisión:** 03/08/21

**Fecha de vencimiento:** 03/02/2022

Fecha de abono	Monto	Abono	Saldo
03/08/21	Π { 640,00	Π { 150,00	490,00
31/08/21			82,00
<b>TOTAL</b>	<b>Σ 640,00</b>	<b>Σ 232,00</b>	<b>408,00 ✓</b>

**CONTROL DE SALDOS**

Fecha de abono	Monto	Saldo
04/06/21	Π { 565,00	Π { 280,00
03/08/21		
<b>TOTAL</b>		<b>ET-PTS Σ 688,00</b> 10-10

**Comentario:**

En base al control de recaudaciones se pudo verificar que el cliente Mercedes Carrión a pesar de tener una deuda pendiente por un valor de \$280,00 de los \$565,00 con un plazo de 12 meses de plazo, se le concede un crédito adicional de \$640,00 con un saldo de \$408,00 por lo cual, se origina un nuevo saldo de \$688,00 pendiente de pago y con fecha vencida, evidenciando que no existe un control adecuado en la otorgación de créditos.

Π = Tomado de la empresa

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 26/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**

**ET-PT5**

**8-10**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**CONTROL DE RECAUDACIONES**

**Cliente:** Leonardo Pérez

**Fecha de emisión:** 19/11/21

**Fecha de vencimiento:** 19/11/2022

Fecha de abono	Monto	Abono	Saldo
19/11/21	680,00	50,00	630,00
30/11/21		50,00	580,00
21/12/21		11,00	569,00
29/12/21		11,00	558,00
11/01/22		11,00	547,00
19/01/22		11,00	536,00
03/02/22		11,00	525,50
16/02/22		10,50	514,50
07/03/22		10,50	504,00
17/03/22		11,00	493,00
24/03/22		11,00	482,00
13/04/22		11,00	471,00
27/04/22	Π	Π	460,00
13/05/22		11,00	449,00
30/05/22		11,00	438,00
04/06/22		11,00	427,00
01/07/22		11,00	416,00
14/07/22		11,00	405,00
22/07/22		11,00	394,00
30/07/22		11,00	383,00
01/08/22		11,00	372,00
24/08/22		22,00	350,00
07/10/22		30,00	320,00
10/10/22	30,00		350,00
30/11/22		50,00	300,00
<b>TOTAL</b>	<b>Σ 710,00</b>	<b>Σ 410,00</b>	<b>ET-PT5 10-10 300,00 ✓</b>

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 26/12/2022





**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**

**ET-PT5**

**9-10**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**Comentario:**

En base al control de recaudaciones se pudo verificar que el cliente Leonardo Pérez presenta un saldo \$300,00 de los \$680,00 y tuvo un plazo de 12 meses para cancelar la deuda, lo cual se evidencia que se encuentra en mora, a pesar que tuvo un refinanciamiento.

$\Pi$  = Tomado de la empresa

$\Sigma$  = Sumatoria

$\checkmark$  = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 26/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-PT5**

**10-10**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

**Control de las Cuentas y Documentos por Cobrar**

**Comentario**

Luego de analizar los auxiliares de cuentas por cobrar se pudo constatar que hay varios clientes que se encuentran en mora, como es el cliente Juan Galván que tiene un saldo de **ET-PT5** **6-10** \$355,42 de los \$1.500,00 y tuvo un plazo de 12 meses para cancelar la deuda; el cliente Mercedes Carrión a pesar de tener una deuda pendiente de \$280,00 se le concede un crédito más de \$640,00 con un saldo de \$408,00, por lo cual, se origina un nuevo saldo de **ET-PT5** **7-10** \$688,00 pendiente de pago y con fecha vencida; así mismo el cliente Leonardo Pérez tiene un saldo de \$300,00 pero se le ha realizado un refinanciamiento. **ET-PT5** **8-10**

Esto se debe principalmente a la inobservancia del Componente de las **Actividades de Control del Principio 9** establecido en el COSO III, que en su parte pertinente establece que “*En el diseño organizacional deben establecerse las políticas y procedimientos que ayuden a que las normas de la organización se ejecuten con una seguridad razonable para enfrentar de forma eficaz los riesgos*” situación presentada debido a la falta de seguimiento de las personas que mantienen crédito en la empresa, provocando la entrega de más créditos a los usuarios que no han cancelado sus deudas anteriores, lo que genera retraso en la recuperación de efectivo.

**Conclusión**

La empresa no lleva un correcto control de las cuentas y documentos por cobrar

**Recomendación**

Al Gerente-Propietario, asignar a una persona responsable en la gestión de cobros para el adecuado control de las cuentas por cobrar y de esta manera tener al día la información de los clientes que ya cumplieron con la cancelación de los pagos y los que están pendientes.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023

**ET-PT6**

**1-6**

Loja, 26 de diciembre del 2022

Sr.  
Cabrera Cabrera Líder Antonio  
**GERENTE DE LA EMPRESA**  
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Dentro del examen especial que se encuentra desarrollando al rubro del Activo Corriente de la empresa, periodo 2021, le solicito a usted se digne emitir una copia de las facturas a Crédito del 2021 de los meses abril, junio, agosto y noviembre correspondiente a los tres clientes: Juan Galván, Mercedes Carrión y Leonardo Pérez.

Por la favorable atención que se digne dar a la presente le antelo mis debidos agradecimientos.

Atentamente

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón  
**JEFE DE EQUIPO Y OPERATIVO**

ET-PT6

2-6

# ELECTROHOGAR

CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO  
RUC 1102565627001

**FACTURA ELECTRÓNICA**

Número de comprobante: 001-004-00002359  
 Número de autorización SRI: 0405202101110324407300120010040000020591190081713  
 Fecha y hora de autorización: 2021-05-10 17:10:31  
 Ambiente: PRODUCCIÓN      Tipo de emisión: NORMAL  
 CLAVE DE ACCESO:

**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**  
 Agente de Retención Resolución No.: 1

Fecha de emisión: 2021-05-04      Vencimiento: 04/05/2021  
 Sr (a): Juan Galván  
 R.U.C./C.I.:  
 Dirección: CERA PARROQUIA TACUIL  
 Email: juanzhondo1996@gmail.com  
 Tel.:

Cod.	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Descuento	TOTAL
182	1	LAVADORA SAMSUNG INVERT. ✓	\$ 465,00	\$ -	\$ 465,00
RI1583	1	MICROONDAS INNOVA 20 LTS. ✓	\$ 79,52	\$ -	\$ 79,52
WHB1099	1	OSTER LICUADORA 013 ✓	\$ 85,34	\$ -	\$ 85,34
TIN1544	1	TELEVISOR LED SMART 4K ✓	\$ 341,60	\$ -	\$ 341,60
BCL1598	1	EXTRACTOR CIN1576 ✓	\$ 372,82	\$ -	\$ 372,82
LOS1593	1	HORNO TOSTADOR 31128 ✓	\$ 91,24	\$ -	\$ 91,24
<b>Subtotal 12%</b>					\$ 1.435,52
<b>Subtotal 0%</b>					
<b>SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA</b>					\$ 1.435,52
<b>SUBTOTAL EXENTO DE IVA</b>					\$ -
<b>IVA 12%</b>					\$ -
<b>TOTAL DESCUENTO</b>					\$ 172,26
<b>VALOR TOTAL</b>					\$ 1.607,78 ≠

F. AUTORIZADO      F. CLIENTE

Sistema Facturador: VisualFac ADN 12.0 - NSM

Revise sus documentos electrónicos en:  
[www.factel.com.ec](http://www.factel.com.ec)  
 o descargue la App


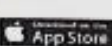
≠ = No es igual al valor de la documentación de la empresa

✓ = Verificado con el auxiliar

ELECTROHOGAR		FACTURA ELECTRÓNICA											
CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO		Número de comprobante: 001-004-00002285											
RUC 1102565627001		Número de autorización SRI: 050620210111032440730012001004000022851190081713											
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		Fecha y hora de autorización: 2021-06-08 13:10:39											
Agente de Retención Resolución No. 1		Ambiente: PRODUCCIÓN											
		Tipo de emisión: NORMAL											
		CLAVE DE ACCESO:											
		050620210111032440730012001004000022851190081713											
Fecha de emisión: 2021-06-05		Vencimiento: 05/05/2021											
Sr (a): MERCEDES CARBON													
R.U.C./C.I.:													
Dirección: SAN CAYETANO BAJO CALLE MINICH Y ESTONIA													
Email: byrondavido@hotmail.com													
Telf.:													
DETALLE													
CODIGO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO	DESC. UNIT.\$	TOTAL \$								
00000001062	1.00	COCINA HACEB OREGANO SQ ACERO INOX GRILL HA- OREGANO76-VF-GP INOX CDD SAP: 9002311	397.32143	0.00	397.32								
SUBTOTAL IVA 12% \$					397.32								
SUBTOTAL DN \$					0.00								
SUBTOTAL \$					397.32								
DESCUENTO \$					0.00								
IVA 12% \$					47.68								
VALOR TOTAL \$					445.00 ≠								
Información Adicional													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>FORMA DE PAGO</th> <th>VALOR</th> <th>PLAZ</th> <th>UNIDAD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO</td> <td>445.00</td> <td>0</td> <td>días</td> </tr> </tbody> </table>						FORMA DE PAGO	VALOR	PLAZ	UNIDAD	SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	445.00	0	días
FORMA DE PAGO	VALOR	PLAZ	UNIDAD										
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO	445.00	0	días										
F. AUTORIZADO			F. CLIENTE										
<p>Revisar sus documentos electrónicos en:</p> <p><a href="http://www.factel.com.ec">www.factel.com.ec</a></p> <p>o descargue la App <b>FACTEL</b></p> <p>Disponible en Google Play   Disponible en el App Store</p> <p>Sistema Facturador: VisualFac ADN 12.0 NRIH</p>													

≠ = No es igual al valor de la documentación de la empresa

√ = Verificado con el auxiliar

ELECTROHOGAR		FACTURA ELECTRÓNICA			
CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO		Número de comprobante: 001-004-00003309			
RUC 1102565627001		Número de autorización SRE: 011220210111032449730012031004000033091190081712			
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		Fecha y hora de autorización: 2021-12-01 17:02:43			
Agente de Retención Resolución No.: 1		Ambiente: PRODUCCIÓN			
		Tipo de emisión: NORMAL			
		CLAVE DE ACCESO:			
		011220210111032449730012031004000033091190081712			
Fecha de emisión: 2021-12-01		Vencimiento: 01/12/2021			
Gr (R): LEONARDO PÉREZ					
R.U.C./C.L.:					
Dirección: ISIDRO AYORA, POLONIA Y PARAGUAY JUNTO A LA CAPILLA DEL BARRIO ISIDRO AYORA					
Email: j.leonardo@entel.com					
Tel: 0999999999					
DETALLE					
CODIGO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO	DESC. UNID.\$	TOTAL \$
71	1.00	COCINA INDUFAMA ROMA GLA C32 60 CROMADA ✓	491.97143	0.00	491.07
SUBTOTAL IVA 12% \$					491.07
SUBTOTAL 0% \$					0.00
SUBTOTAL \$					491.07
DESCUENTO \$					0.00
IVA 12% \$					58.93 ≠
VALOR TOTAL \$					550.00
Información Adicional					
FORMA DE PAGO					
SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO					
PAGOS					
VALOR	PLAZ	UNIDAD			
550.00	0	dic			
F. AUTORIZADO			F. CLIENTE		
Sistema Facturador: VisualFac ADN 13.0 NSM					
Revise sus documentos electrónicos en: www.factel.com.ec o descargue la App FACTEL					
 					

☐ = Tomado de la empresa

≠ = No es igual al valor de la documentación de la empresa

✓ = Verificado con el auxiliar



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-PT6**

**5-6**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

### **Comprobantes de ventas a crédito**

#### **Comentario**

Luego de haber revisado las facturas a crédito de los clientes se pudo verificar que el usuario Mercedes Carrión en su segundo crédito no cuenta con la documentación sustentatoria que respalde la operación, incumpliendo el **Principio de Control Interno, Formularios Prenumerados** que en su parte pertinente establece que: *“Deberá utilizarse formularios prenumerados ser impresos para toda la documentación importante (por ejemplo: recibos, órdenes de compra, facturas, comprobantes de caja chica, entradas y salidas de almacén, etc.), manteniendo controles físicos sobre sus existencias y uso, así como deberán mantenerse copias legibles en orden numérico”*. Situación presentada por la falta de registro y organización de las facturas, ocasionando el inadecuado control de la documentación respaldo.

#### **Conclusión**

En la empresa no cuentan con un adecuado registro y organización de las facturas de venta a crédito, impidiendo la localización de la información de manera ágil y oportuna.

#### **Recomendación**

Al Gerente-Propietario: Disponer a la contadora que mantenga una adecuada organización de la documentación sustentatoria, a fin que, las facturas de ventas a crédito mantengan un orden y secuencia, permitiendo su fácil localización.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 26/12/2022



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-PT6**

**6-6**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes

### **Exactitud de las cifras**

#### **Comentario**

Una vez revisada la documentación sustentatoria de los clientes se pudo evidenciar que los valores de las facturas no coinciden con la documentación de recaudación de créditos, incumpliendo el Componente de las **Actividades de Control del Principio 10 Proceso de Información** establecido en el COSO III, que establece lo siguiente “*Se debe realizar una serie de controles para comprobar la exactitud, totalidad y autorización de las transacciones. Así mismo, se debe controlar el desarrollo de nuevos sistemas y la modificación de los existentes, al igual que el acceso a los datos, archivos, y programas*” situación presentada porque el Gerente Propietario no ha generado facturas a crédito en el sistema por falta de conocimiento en el manejo del Software , por lo tanto, los valores que se evidencian en las facturas son valores al contado, mientras que las cantidades que se muestra en la documentación de recaudación son valores a crédito; ocasionando la inadecuada generación de facturas a crédito y al contado.

#### **Conclusión**

Inadecuada utilización del Sistema Software contable en la generación de facturas a crédito.

#### **Recomendación**

Al Gerente-Propietario: Desarrollar e implementar controles que faciliten el adecuado manejo del Software contable.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 26/12/2022





**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Programa de Auditoría**

**ET-PA4**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

<b>N°</b>	<b>Objetivos y Procedimientos</b>	<b>Referencia</b>	<b>Elaborado Por</b>	<b>Fecha</b>
<b>OBJETIVOS</b>				
1	Evaluar el sistema de control interno a fin de determinar el grado de solidez en el manejo del activo corriente			
2	Determinar la razonabilidad de la información reflejada en los Estados Financieros de la cuenta, mediante la aplicación de métodos y procedimientos de conformidad a los programas de auditoría			
<b>PROCEDIMIENTOS</b>				
1	Aplique el cuestionario de Control Interno.	<b>ET-CCI4</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	26/12/2022
2	Determine el resultado del cuestionario de control interno	<b>ET-ECI4</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	02/01/2023
3	Elabore cédulas narrativas de los puntos débiles encontrados en la Evaluación del Control Interno.	<b>ET-CN4</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	26/12/2022
4	Verifique el saldo certificado del rubro con corte al 31 de diciembre del 2021.	<b>ET-PT7</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	26/12/2022
5	Realice una cédula sumaria que indique la razonabilidad del saldo en el período bajo examen.	<b>ET-CS4</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	26/12/2022
6	Realice una cédula analítica para comprobar los movimientos de las operaciones realizadas en relación del Estado de Situación Financiera.	<b>ET-CA4</b> <b>1-4</b>	E.N.E.G	26/12/2022
7	Verifique el saldo del mayor con las declaraciones y documentación sustentatorias de las operaciones realizadas.	<b>ET-PT8</b> <b>1-40</b>	E.N.E.G	26/12/2022
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G		<b>Revisado:</b> E.M.Z.A		<b>Fecha:</b> 04/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cuestionario de Control Interno**

**ET-CCI4**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

N°	Preguntas	Respuesta		Valoración		Observación
		SI	NO	PT	CT	
1	¿Se realiza las declaraciones de impuestos a su debido tiempo?	<b>X</b>		3	3	Si se realiza y la persona encargada es la contadora.
2	¿Están correctamente identificados los productos que están gravados con tarifa 0% y 12%?	<b>X</b>		3	3	
3	¿Las facturas se emiten y reciben bajo los requisitos de comprobantes de venta?	<b>X</b>		3	3	
4	¿Se verifica que el comprobante de retención haya sido entregado dentro del plazo como lo estipula la ley?		<b>X</b>	3	0	Algunas se verifica el comprobante de retención.
5	¿La determinación del anticipo de Impuesto a la Renta de la empresa se basa en las disposiciones legales aplicables a la misma?	<b>X</b>		3	3	
6	¿En la declaración del Impuesto a la Renta se aplica correctamente el porcentaje establecido de acuerdo al tipo de actividad sujeta a retención?	<b>X</b>		3	3	
7	¿La retención en la fuente del IVA, se aplica en base a las disposiciones legales vigentes?	<b>X</b>		3	3	
8	¿La persona encargada de la emisión de la declaración del IVA y del Impuesto a la Renta se encuentra actualizado sobre cambios y modificaciones de acuerdo a las reformas tributarias?	<b>X</b>		3	3	
	<b>TOTAL</b>			24	21	

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 06/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Evaluación del Cuestionario de Control Interno**

**ET-ECI4**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activo por Impuestos Corrientes

### 1. VALORACIÓN

**PT:** Ponderación Total

$$CP = \frac{CT}{PT} * 100$$

**CT:** Calificación Total

$$CP = \frac{21}{24} * 100$$

**CP:** Calificación Porcentual

$$CP = 87,50\%$$

### 2. DETERMINACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
<b>ALTO</b>	<b>MODERADO</b>	<b>BAJO</b>
		<b>87,50%</b>
15-50%	51-75%	76-95%
<b>BAJO</b>	<b>MODERADO</b>	<b>ALTO</b>
NIVEL DE CONFIANZA		

### 3. CONCLUSIÓN

Luego de la aplicación del Cuestionario de Control Interno se determinó que la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio tiene un nivel de riesgo de control **BAJO** y nivel de confianza **ALTO**, con un grado porcentual de **87,50%** donde se concluye que los controles aplicados son de manera adecuada sin embargo se observa falencias que deben ser tomadas en cuenta como que:

- No se verifica la entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 09/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

ET-CN4

1-1

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

**Entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido**

**Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la cuenta Activos por Impuestos Corrientes de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio se constató que no se realiza la entrega de los comprobantes de retención del Impuesto a la Renta dentro del tiempo establecido, inobservando lo establecido en el **Art. 50 de la Ley de Régimen Tributario Interno, Obligaciones de los agentes de retención**, que en su parte pertinente determina: *“La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero. 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”*. Situación que se presenta por descuido de los agentes de retención encargados de realizar los comprobantes de retención en el plazo establecido; lo que podría ocasionar pago de moras o indemnizaciones.

**Conclusión**

No se realiza la entrega de los comprobantes de retención del impuesto a la renta, incumpliendo el Art. 50 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

**Recomendación**

Al Gerente propietario de la empresa, supervisar que la persona encargada entregue de manera puntual y responsable los comprobantes de retención a los clientes dentro del plazo que establece la Ley de Régimen Tributario Interno.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 11/01/2023

ET-PT7

1-1

Loja, 05 de diciembre del 2022

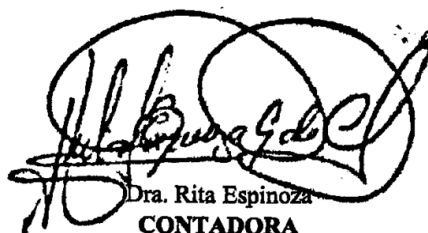
Dra.  
Rita Espinoza  
**CONTADORA DE LA EMPRESA**

**CERTIFICO**

Que el saldo solicitado del rubro Activo Corriente sujeto a examen con corte al 31 de diciembre del 2021 es de \$ 21.016,23 desglosado de la siguiente manera:

Caja	\$ 17.364,28
Bancos	\$ (140.261,47)
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	\$ 10.545,50
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36 ✓
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta)	\$ 4.612,60 ✓
Inventario Productos Terminados y Mercadería	\$ 111.292,96
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 21.016,23</b>

Es todo cuanto puedo certificar en honor a la verdad, facultando a la interesada hacer uso del presente en lo que considere conveniente.



Dra. Rita Espinoza  
**CONTADORA**

✓ = Verificado



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cédula Sumaria**

**ET-CS4**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36 ✓	<b>ET-PT8</b> <b>16-45</b>		\$ 17.462,36 ✓
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta)	\$ 4.612,60 ✓			\$ 4.612,60 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22.074,96 Σ</b>			<b>\$ 22.074,96 //</b>

**Comentario**

El rubro Activos por Impuestos Corrientes, está integrado por las cuentas de Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA) cuyo saldo al 31 de diciembre del 2021 es de \$17.462,36 y Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta) cuyo saldo al 31 de diciembre del 2021 es de \$4.612,60, valores que coincide con lo determinado en el examen especial, por consiguiente, es razonable.

// = Saldo certificado

✓ = Verificado

Σ = Sumatoria

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cédula Analítica**

**ET-CA4**

**1-4**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)**

**IVA por cobrar en compras**

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial	\$0,00		\$0,00
Enero	\$14.133,48 <b>ET-PT8</b> <b>1-45</b>	\$0,00	\$14.133,48
Febrero	\$9.021,99 <b>ET-PT8</b> <b>2-45</b>	\$14.133,48 <b>ET-PT8</b> <b>2-45</b>	\$9.021,99
Marzo	\$11.972,96 <b>ET-PT8</b> <b>3-45</b>	\$9.012,99 <b>ET-PT8</b> <b>3-45</b>	\$11.972,96
Abril	\$10.101,57 <b>ET-PT8</b> <b>4-45</b>	\$11.972,96 <b>ET-PT8</b> <b>4-45</b>	\$ 10.101,57
Mayo	\$14.204,65 <b>ET-PT8</b> <b>5-45</b>	\$9.733,16 <b>ET-PT8</b> <b>5-45</b>	\$ 14.573,06
Junio	\$14.440,65 <b>ET-PT8</b> <b>6-45</b>	\$14.521,07 <b>ET-PT8</b> <b>6-45</b>	\$14.492,64
Julio	\$13.910,16 <b>ET-PT8</b> <b>7-45</b>	\$11.083,07 <b>ET-PT8</b> <b>7-45</b>	\$17.319,73
Agosto	\$8.377,10 <b>ET-PT8</b> <b>8-45</b>	\$13.939,22 <b>ET-PT8</b> <b>8-45</b>	\$11.757,61
Septiembre	\$12.432,45 <b>ET-PT8</b> <b>9-45</b>	\$10.703,43 <b>ET-PT8</b> <b>9-45</b>	\$13.486,63
Octubre	\$12.999,29 <b>ET-PT8</b> <b>10-45</b>	\$11.736,31 <b>ET-PT8</b> <b>9-45</b>	\$14.749,61
Noviembre	\$12.893,38 <b>ET-PT8</b> <b>11-45</b>	\$12.239,19 <b>ET-PT8</b> <b>10-45</b>	\$15.403,80
Diciembre	\$12.690,37 <b>ET-PT8</b> <b>11-45</b>	\$12.472,60 <b>ET-PT8</b> <b>11-45</b>	\$15.621,57
<b>TOTAL</b>	<b>Σ \$14.178,05</b>	<b>Σ \$131.556,48</b>	<b>\$15.621,57 ✓ <b>ET-PT8</b> <b>11-45</b></b>

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables.

Π = Tomado de mayores

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021  
Cédula Analítica

ET-CA4

2-4

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)**

**Retenciones de IVA**

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial	\$0,00	\$0,00	\$0,00
Enero	\$323,26 <u>ET-PT8</u> 12-45	\$0,00	\$323,26
Febrero	\$274,81 <u>ET-PT8</u> 12-45	\$332,26 <u>ET-PT8</u> 12-45	\$295,06
Marzo	\$446,42 <u>ET-PT8</u> 12-45	\$274,81 <u>ET-PT8</u> 12-45	\$ 437,42
Abril	\$363,37 <u>ET-PT8</u> 13-45	\$446,42 <u>ET-PT8</u> 12-45	\$ 354,37
Mayo	\$735,76 <u>ET-PT8</u> 13-45	\$363,37 <u>ET-PT8</u> 13-45	\$ 726,76
Junio	\$543,49 <u>ET-PT8</u> 13-45	\$735,76 <u>ET-PT8</u> 13-45	\$534,49
Julio	\$371,27 <u>ET-PT8</u> 14-45	\$0,00	\$905,76
Agosto	\$497,42 <u>ET-PT8</u> 14-45	\$0,00	\$1.403,18
Septiembre	\$383,31 <u>ET-PT8</u> 14-45	\$1.404,79 <u>ET-PT8</u> 14-45	\$381,70
Octubre	\$452,28 <u>ET-PT8</u> 15-45	\$0,00	\$833,98
Noviembre	\$433,12 <u>ET-PT8</u> 15-45	\$0,00	\$1.267,10
Diciembre	\$573,69 <u>ET-PT8</u> 15-45	\$0,00	\$1.840,79
<b>TOTAL</b>	<b>Σ \$5.398,20</b>	<b>Σ \$3.557,41</b>	<b>\$1.840,79 ✓</b> <u>ET-PT8</u> 15-45

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables.

Π = Tomado de mayores

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023





**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cédula Analítica**

**ET-CA4**

**3-4**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (Impuesto a la Renta)**  
**Impuesto a la Renta**

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial	\$2.257,36 <b>ET-PT8</b> <b>16-45</b>	\$0,00	\$2.257,36
Enero	\$178,84 <b>ET-PT8</b> <b>16-45</b>	\$0,00	\$ 2.436,20
Febrero	\$152,40 <b>ET-PT8</b> <b>16-45</b>	\$0,00	\$ 2.588,60
Marzo	\$247,97 <b>ET-PT8</b> <b>16-45</b>	\$2.257,36 <b>ET-PT8</b> <b>16-45</b>	\$579,21
Abril	\$197,88 <b>ET-PT8</b> <b>16-45</b>	\$0,00	\$ 777,09
Mayo	\$400,80 <b>ET-PT8</b> <b>17-45</b>	\$0,00	\$ 1.177,89
Junio	\$298,93 <b>ET-PT8</b> <b>17-45</b>	\$0,00	\$1.476,82
Julio	\$204,73 <b>ET-PT8</b> <b>17-45</b>	\$0,00	\$1.681,55
Agosto	\$274,86 <b>ET-PT8</b> <b>18-45</b>	\$0,00	\$1.956,41
Septiembre	\$212,44 <b>ET-PT8</b> <b>18-45</b>	\$0,00	\$2.168,85
Octubre	\$246,86 <b>ET-PT8</b> <b>18-45</b>	\$0,00	\$2.415,71
Noviembre	\$239,36 <b>ET-PT8</b> <b>19-45</b>	\$0,00	\$2.655,07
Diciembre	\$323,89 <b>ET-PT8</b> <b>19-45</b>	\$0,00	\$2.978,96
<b>TOTAL</b>	<b>Σ \$5.236,32</b>	<b>Σ \$2.257,36</b>	<b>\$2.978,96 ✓</b> <b>ET-PT8</b> <b>19-45</b>

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables.

Π = Tomado de mayores

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023



Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio  
Examen Especial  
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021  
Cédula Analítica

ET-CA4

4-4

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Activos por Impuestos Corrientes

**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (Impuesto a la Renta)**  
**Impuesto a la Renta por cobrar años anteriores**

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial	\$1.151,01 <span style="color: red;">ET-PT8 20-45</span>	\$0,00	\$1.151,01
Enero	\$0,00	\$0,00	\$0,00
Febrero	\$0,00	\$0,00	\$0,00
Marzo	\$482,63 <span style="color: red;">ET-PT8 20-45</span>	\$0,00	\$1.633,64
Abril	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Mayo	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Junio	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Julio	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Agosto	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Septiembre	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Octubre	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Noviembre	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
Diciembre	\$0,00	\$0,00	\$1.633,64
<b>TOTAL</b>	<b>Σ \$1.633,64</b>	<b>Σ \$0,00</b>	<b>\$1.633,64</b> <span style="color: red;">✓</span> <span style="color: red;">ET-PT8 20-45</span>

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables.

Π = Tomado de mayores

Σ = Sumatoria

✓ = Verificado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**1-45**

CÓDIGO:1.1.16.01  
 CUENTA:IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/02	P/r compra Fac Nº 001-327-071990801	2	7,83		7,83
2021/01/03	P/r compra Fac Nº 001-016-000246041	3	2,27		10,10
2021/01/04	P/r compra Fac Nº 002-021-000231879	9	4,64		14,74
2021/01/06	P/r compra Fac Nº 001-013-000013191	11	48,41		63,15
2021/01/06	P/r compra Fac Nº 002-001-000000255	12	192,00		255,15
2021/01/07	P/r compra Fac Nº 003-103-000022598	19	615,07		870,22
2021/01/07	P/r compra Fac Nº 003-101-000000237	21	321,48		1.191,70
2021/01/07	P/r compra Fac Nº 003-101-000000238	22	279,21		1.470,91
2021/01/07	P/r compra N/C Nº 003-101-000000012	25	(321,48)		1.149,43
2021/01/07	P/r compra Fac Nº 003-002-000027495	16	1,16		1.150,59
2021/01/08	P/r compra Fac Nº 003-103-000022639	36	212,40		1.362,99
2021/01/08	P/r compra Fac Nº 003-101-000000239	33	999,00		2.361,99
2021/01/08	P/r compra Fac Nº 003-101-000000240	34	629,57		2.991,56
2021/01/08	P/r compra Fac Nº 002-002-000001575	35	3,00		2.994,56
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>2.994,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2.994,56</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO:1.1.16.01  
 CUENTA:IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/08	P/r compra Fac Nº 001-012-000365753	37	2,14		2.996,70
2021/01/10	P/r compra Fac Nº 001-018-000977310	42	1,07		2.997,77
2021/01/10	P/r compra Fac Nº 001-777-165107414	43	2,97		3.000,74
2021/01/11	P/r compra N/C Nº 025-805-000097006	47	(58,15)		2.942,59
2021/01/12	P/r compra Fac Nº 001-046-000001070	49	1.891,85		4.834,44
2021/01/13	P/r compra Fac Nº 003-103-000022710	62	296,52		5.130,96
2021/01/13	P/r compra Fac Nº 001-100-000072584	56	748,80		5.879,76
2021/01/13	P/r compra Fac Nº 001-102-000046590	57	137,04		6.016,80
2021/01/13	P/r compra Fac Nº 001-001-000163382	58	237,08		6.253,88
2021/01/13	P/r compra Fac Nº 001-001-000003441	59	20,40		6.274,28
2021/01/14	P/r compra Fac Nº 003-103-000022743	74	96,48		6.370,76
2021/01/14	P/r compra Fac Nº 003-101-000000256	76	560,57		6.931,33
2021/01/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000077054	77	(12,85)		6.918,48
2021/01/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000077059	69	(2,06)		6.916,42
2021/01/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000077063	70	(8,88)		6.907,54
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 003-103-000022768	85	48,24		6.955,78
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 004-801-000090129	78	1.773,60		8.729,38
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 004-801-000090130	79	156,29		8.885,67
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 003-101-000000258	80	83,14		8.968,81
2021/01/15	P/r compra Fac Nº 003-101-000000259	81	336,97		9.305,78
2021/01/15	P/r compra N/C Nº 001-801-000019484	82	(381,16)		8.924,62
2021/01/15	P/r compra N/C Nº 001-801-000019485	83	(30,29)		8.894,33
2021/01/16	P/r compra Fac Nº 001-011-000869966	98	1,07		8.895,40
2021/01/17	P/r compra Fac Nº 001-010-000517546	102	3,11		8.898,51
2021/01/18	P/r compra Fac Nº 001-046-000001098	105	241,74		9.140,25
2021/01/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000001123	109	1.075,91		10.216,16
2021/01/20	P/r compra Fac Nº 003-101-000000265	112	280,61		10.496,77
2021/01/20	P/r compra Fac Nº 001-012-000367375	111	1,07		10.497,84
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 025-801-000132862	118	18,83		10.516,67
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 025-801-000132863	119	23,87		10.540,54
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 004-801-000090489	121	606,01		11.146,55
2021/01/21	P/r compra N/C Nº 025-805-000100510	122	(1,84)		11.144,71
2021/01/21	P/r compra N/C Nº 025-805-000100511	115	(2,33)		11.142,38
2021/01/21	P/r compra N/C Nº 001-801-000019632	116	(160,77)		10.981,61
2021/01/21	P/r compra Fac Nº 001-012-000367445	117	2,04		10.983,65
2021/01/22	P/r compra N/C Nº 001-100-000077978	125	(21,73)		10.961,92
2021/01/24	P/r compra Fac Nº 001-777-165848358	128	4,39		10.966,31
2021/01/25	P/r compra Fac Nº 004-801-000090673	133	787,97		11.754,28
2021/01/25	P/r compra Fac Nº 001-013-000013413	129	141,87		11.896,15
2021/01/25	P/r compra N/C Nº 001-801-000019726	132	(145,30)		11.750,85
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>11.750,85</b>	<b>0,00</b>	<b>11.750,85</b>

**Enero:** 7,83+2,27+4,64+48,41+192+615,07+312,48+279,21+(321,48)+1,16+212,40+999+629,57+3+2,14+1,07+2,97+(58,15)+1.891,85+296,52+748,80+137,04+237,08+20,40+96,48+560,57+(12,85)+(2,06)+(8,88)+48,24+1.773,60+156,29+83,14+336,97+(381,16)+(30,39)+1,07+3,11+241,74+1.075,91+280,61+1,07+18,83+23,87+606,01+(1,84)+(2,33)+(160,77)+2,04+(21,73)+4,39+787,97+141,87+(145,30)+119,25+193,39+246,70+207,36+150,48+(12,85)+195,61+428,57+(9,77)+1,93+1,49+0,96+1,50+2,68+1,61+855,88+(5,50)+(3,11)+(2,26)+1,07+5,41+2,23= **\$14.133,48**

→ **ET-CA4**  
 1-4

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**2-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/26	P/r compra Fac N° 001-046-000001170	136	119,25		11.870,10
2021/01/26	P/r compra Fac N° 003-101-000000277	140	193,39		12.063,49
2021/01/27	P/r compra Fac N° 001-100-000072945	152	246,70		12.310,19
2021/01/27	P/r compra Fac N° 001-100-000072947	153	207,36		12.517,55
2021/01/27	P/r compra Fac N° 001-102-000046976	147	150,48		12.668,03
2021/01/27	P/r compra N/C N° 001-100-000078237	148	(12,85)		12.655,18
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-046-000001198	159	195,61		12.850,79
2021/01/28	P/r compra Fac N° 003-101-000000281	160	428,57		13.279,36
2021/01/28	P/r compra N/C N° 001-102-000048421	167	(9,77)		13.269,59
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-012-000368506	161	1,93		13.271,52
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-012-000203764	162	1,49		13.273,01
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-012-000203794	163	0,96		13.273,97
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-001-000046090	164	1,50		13.275,47
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-015-000280566	165	2,68		13.278,15
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-002-000010621	166	1,61		13.279,76
2021/01/29	P/r compra Fac N° 001-046-000001200	170	855,88		14.135,64
2021/01/29	P/r compra N/C N° 001-100-000078468	171	(5,50)		14.130,14
2021/01/29	P/r compra N/C N° 001-100-000078469	168	(3,11)		14.127,03
2021/01/29	P/r compra N/C N° 001-100-000078474	169	(2,26)		14.124,77
2021/01/29	P/r compra Fac N° 001-010-000520219	176	1,07		14.125,84
2021/01/29	P/r compra Fac N° 003-011-000001356	177	5,41		14.131,25
2021/01/31	P/r compra Fac N° 001-026-000601985	184	2,23		14.133,48
2021/02/01	P/r compra Fac N° 003-101-000000282	188	295,72		14.429,20
2021/02/01	P/r compra Fac N° 003-103-000022953	185	257,59		14.686,79
2021/02/02	P/r compra Fac N° 003-101-000000288	189	476,79		15.163,58
2021/02/02	P/r compra Fac N° 001-327-072647255	190	7,92		15.171,50
2021/02/03	P/r compra N/C N° 001-801-000019979	193	(25,78)		15.145,72
2021/02/04	P/r compra Fac N° 001-011-000879276	195	2,12		15.147,84
2021/02/05	P/r compra Fac N° 001-046-000001228	200	581,90		15.729,74
2021/02/05	P/r compra Fac N° 004-801-000091333	201	1.740,74		17.470,48
2021/02/05	P/r compra N/C N° 001-801-000020097	202	(342,50)		17.127,98
2021/02/05	P/r compra Fac N° 001-011-000879740	203	2,14		17.130,12
2021/02/08	P/r compra Fac N° 002-001-000000256	212	192,00		17.322,12
2021/02/08	P/r compra Fac N° 002-002-000001647	210	3,00		17.325,12
2021/02/09	P/r compra Fac N° 001-046-000001235	214	245,15		17.570,27
2021/02/09	P/r compra Fac N° 003-103-000023087	215	711,33		18.281,60
2021/02/09	P/r compra Fac N° 003-103-000023088	216	77,92		18.359,52
2021/02/09	P/r compra N/C N° 001-100-000079475	221	(97,79)		18.261,73
2021/02/10	P/r compra Fac N° 003-101-000000294	232	257,14		18.518,87
2021/02/10	P/r compra Fac N° 004-801-000091693	226	390,73		18.909,60
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>18.909,60</b>	<b>0,00</b>	<b>18.909,60</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/02/10	P/r compra N/C N° 001-102-000048448	227	(4,89)		18.904,71
2021/02/10	P/r compra Fac N° 003-103-000023111	229	182,16		19.086,87
2021/02/10	P/r compra N/C N° 003-103-000000931	230	(118,08)		18.968,79
2021/02/10	P/r compra N/C N° 001-801-000020296	228	(75,72)		18.893,07
2021/02/10	P/r compra Fac N° 001-777-167208500	231	2,92		18.895,99
2021/02/10	P/r compra Fac N° 001-002-000087681	225	13,82		18.909,81
2021/02/11	P/r compra Fac N° 001-046-000001253	234	442,81		19.352,62
2021/02/11	P/r compra N/C N° 003-101-000000014	240	(586,29)		18.766,33
2021/02/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000298	235	586,29		19.352,62
2021/02/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000299	237	360,86		19.713,48
2021/02/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000301	238	586,29		20.299,77
2021/02/11	P/r compra Fac N° 001-012-000370115	239	1,07		20.300,84
2021/02/11	P/r compra Fac N° 001-001-0000003465	236	20,40		20.321,24
2021/02/13	P/r compra Fac N° 001-012-000371105	248	1,90		20.323,14
2021/02/14	P/r compra Fac N° 001-010-000523220	249	2,32		20.325,46
2021/02/15	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE ENERO	252		14.133,48	6.191,98
2021/02/17	P/r compra Fac N° 003-103-000023165	256	37,44		6.229,42
2021/02/19	P/r compra Fac N° 003-103-000023199	257	310,32		6.539,74
2021/02/19	P/r compra Fac N° 002-001-000038223	258	0,86		6.540,60
2021/02/22	P/r compra Fac N° 001-011-000886168	265	2,14		6.542,74
2021/02/23	P/r compra Fac N° 001-001-000164411	272	351,61		6.894,35
2021/02/23	P/r compra Fac N° 001-046-000001293	268	405,88		7.300,23
2021/02/23	P/r compra Fac N° 003-103-000023243	267	137,35		7.437,58
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-046-000001312	274	1.033,85		8.471,43
2021/02/24	P/r compra N/C N° 001-046-000000086	273	(129,73)		8.341,70
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-100-000073517	276	186,06		8.527,76
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-102-000047718	280	277,84		8.805,60
2021/02/24	P/r compra N/C N° 001-100-000080564	281	(1,19)		8.804,41
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-011-000887210	275	2,08		8.806,49
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-777-167881646	282	4,25		8.810,74
2021/02/25	P/r compra Fac N° 003-101-000000310	288	206,14		9.016,88
2021/02/25	P/r compra N/C N° 001-100-000080728	283	(4,24)		9.012,64
2021/02/25	P/r compra Fac N° 001-001-000095435	284	0,64		9.013,28
2021/02/27	P/r compra Fac N° 001-012-000372909	291	1,07		9.014,35
2021/02/28	P/r compra Fac N° 001-026-000610465	300	3,83		9.018,18
2021/02/28	P/r compra Fac N° 001-019-002431703	301	3,81		9.021,99
2021/03/01	P/r compra Fac N° 001-102-000047838	303	240,00		9.261,99
2021/03/02	P/r compra Fac N° 001-100-000073600	307	295,38		9.557,37
2021/03/02	P/r compra Fac N° 001-102-000047858	308	161,40		9.718,77
2021/03/02	P/r compra Fac N° 001-107-000000018	309	120,84		9.839,61
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>23.973,09</b>	<b>14.133,48</b>	<b>9.839,61</b>

Febrero: 295,72+257,59+476,79+7,92+(25,78)+2,12+581,90+1.740,74+(342,50)+2,14+192+3+245,15+711,33+77,92+(97,79)+257,14+390,73+(4,89)+18,26+(118,08)+(75,72)+2,92+13,82+442,81+(586,29)+586,29+360,86+586,29+1,07+20,40+1,90+2,32+37,44+310,32+0,86+2,14+351,61+405,88+137,35+1.033,85+(129,73)+186,06+277,84+(1,19)+2,08+4,25+206,14+(4,24)+0,64+1,07+3,83+3,81= **\$9.021,99**

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**3-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000080926	310	(3,60)		9.836,01
2021/03/02	P/r compra Fac Nº 001-327-073479204	311	7,92		9.843,93
2021/03/03	P/r compra Fac Nº 001-013-000013783	321	219,47		10.063,40
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081033	322	(4,43)		10.058,97
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081038	323	(2,42)		10.056,55
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081047	324	(1,81)		10.054,74
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-100-000081117	315	(5,43)		10.049,31
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 001-102-000048491	316	(43,92)		10.005,39
2021/03/03	P/r compra Fac Nº 003-103-000023350	317	81,17		10.086,56
2021/03/03	P/r compra N/C Nº 003-103-000000947	318	(77,92)		10.008,64
2021/03/03	P/r compra Fac Nº 001-011-000890463	320	1,07		10.009,71
2021/03/04	P/r compra Fac Nº 001-046-000001371	326	2.875,12		12.884,83
2021/03/04	P/r compra Fac Nº 001-011-000890591	328	2,14		12.886,97
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 001-046-000001381	335	692,02		13.578,99
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 004-801-000092765	337	1.525,66		15.104,65
2021/03/05	P/r compra N/C Nº 001-801-000020687	338	(305,39)		14.799,26
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 025-805-000147938	339	22,07		14.821,33
2021/03/05	P/r compra N/C Nº 003-805-000113088	334	(2,15)		14.819,18
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 001-012-000373970	336	1,07		14.820,25
2021/03/05	P/r compra Fac Nº 002-001-000000257	341	192,00		15.012,25
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 003-103-000023459	358	78,72		15.090,97
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 003-103-000023461	359	78,72		15.169,69
2021/03/08	P/r compra N/C Nº 003-103-000000962	353	(78,72)		15.090,97
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 001-011-000892620	352	2,04		15.093,01
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 001-104-000174008	360	1,07		15.094,08
2021/03/08	P/r compra Fac Nº 002-002-000001697	351	3,00		15.097,08
2021/03/09	P/r compra Fac Nº 003-101-000000320	362	563,79		15.660,87
2021/03/09	P/r compra Fac Nº 003-101-000000326	361	549,75		16.210,62
2021/03/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000001421	364	173,59		16.384,21
2021/03/10	P/r compra Fac Nº 001-777-169274705	366	2,96		16.387,17
2021/03/10	P/r compra Fac Nº 001-016-000269998	365	1,07		16.388,24
2021/03/11	P/r compra Fac Nº 025-801-000149905	374	424,08		16.812,32
2021/03/11	P/r compra N/C Nº 025-805-000114745	371	(70,11)		16.742,21
2021/03/11	P/r compra Fac Nº 003-010-000000106	375	1,29		16.743,50
2021/03/11	P/r compra Fac Nº 001-018-001008150	373	0,54		16.744,04
2021/03/12	P/r compra Fac Nº 001-046-000001439	378	476,40		17.220,44
2021/03/12	P/r compra Fac Nº 003-101-000000331	379	140,50		17.360,94
2021/03/12	P/r compra Fac Nº 025-801-000150741	380	81,98		17.442,92
2021/03/12	P/r compra N/C Nº 025-805-000115469	381	(7,99)		17.434,93
2021/03/13	P/r compra Fac Nº 001-010-000530164	387	2,89		17.437,82
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>31.571,30</b>	<b>14.133,48</b>	<b>17.437,82</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/13	P/r compra Fac Nº 001-001-000003483	388	20,40		17.458,22
2021/03/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001443	390	339,62		17.797,84
2021/03/15	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE FEBRERO	397		9.021,99	8.775,85
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-100-000073917	402	518,04		9.293,89
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-100-000073918	408	100,80		9.394,69
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-102-000048287	400	18,48		9.413,17
2021/03/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000082249	401	(8,06)		9.405,11
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 003-103-000023576	409	102,24		9.507,35
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 004-801-000093171	410	521,11		10.028,46
2021/03/16	P/r compra N/C Nº 001-801-000020824	399	(65,87)		9.962,59
2021/03/16	P/r compra Fac Nº 001-011-000895861	398	2,01		9.964,60
2021/03/17	P/r compra N/C Nº 001-100-000082297	416	(8,31)		9.956,29
2021/03/17	P/r compra N/C Nº 001-100-000082298	417	(1,39)		9.954,90
2021/03/17	P/r compra N/C Nº 001-100-000082299	415	(0,46)		9.954,44
2021/03/17	P/r compra Fac Nº 001-001-000050298	414	0,78		9.955,22
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 001-100-000073988	424	161,76		10.116,98
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 001-102-000048407	423	202,32		10.319,30
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000001484	425	247,13		10.566,43
2021/03/19	P/r compra Fac Nº 003-004-000048577	422	1,26		10.567,69
2021/03/22	P/r compra N/C Nº 001-100-000082616	428	(2,43)		10.565,26
2021/03/22	P/r compra N/C Nº 001-100-000082621	430	(3,03)		10.562,23
2021/03/22	P/r compra Fac Nº 003-103-000023655	427	258,60		10.820,83
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 003-101-000000343	436	744,21		11.565,04
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 001-011-000898959	431	1,07		11.566,11
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 001-010-000532177	434	1,07		11.567,18
2021/03/23	P/r compra Fac Nº 002-001-000038455	435	1,34		11.568,52
2021/03/24	P/r compra Fac Nº 001-777-169899814	437	4,14		11.572,66
2021/03/25	P/r compra N/C Nº 004-802-000066727	438	(33,05)		11.539,61
2021/03/25	P/r compra Fac Nº 001-012-000376817	439	2,13		11.541,74
2021/03/27	P/r compra Fac Nº 001-010-000532998	442	2,14		11.543,88
2021/03/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000100	444	(76,36)		11.467,52
2021/03/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000101	445	(73,67)		11.393,85
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-046-000001562	448	570,78		11.964,63
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000619001	449	2,14		11.966,77
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-013-015282269	450	2,41		11.969,18
2021/03/31	P/r compra Fac Nº 001-168-001572565	451	3,78		11.972,96
2021/04/01	P/r compra Fac Nº 025-801-000157530	473	100,83		12.073,79
2021/04/01	P/r compra N/C Nº 025-805-000121645	470	(9,83)		12.063,96
2021/04/02	P/r compra Fac Nº 001-327-074319817	476	7,92		12.071,88
2021/04/03	P/r compra Fac Nº 001-012-000378422	477	2,01		12.073,89
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>35.229,36</b>	<b>23.155,47</b>	<b>12.073,89</b>

**ET-CA4**  
**1-4**

**Marzo:** 240+295,38+161,40+120,84+(3,60)+7,92+219,47+(4,43)+(2,42)+(1,81)+(5,43)+(43,92)+81,17+(77,92)+1,07+2.875,12+2,14+692,02+1.525,66+(305,39)+22,07+(2,15)+1,07+192+78,72+78,72+(78,72)+2,04+1,07+424,08+(70,11)+1,29+0,54+476,40+140,50+81,98+(7,99)+2,89+20,40+339,62+518,04+100,80+18,48+(8,06)+102,24+521,11+(65,87)+2,01+(8,31)+(1,39)+(0,46)+0,78+161,76+202,32+247,13+1,26+(2,43)+(3,03)+258,60+744,21+1,07+1,07+1,34+4,14+(33,05)+2,13+2,14+(76,36)+(73,67)+570,78+2,14+2,14+3,78= **\$11.972,96**

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**4-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/06	P/r compra Fac N° 025-801-000158251	479	255,29		12.329,18
2021/04/06	P/r compra Fac N° 025-801-000158276	480	25,29		12.354,47
2021/04/06	P/r compra N/C N° 025-805-000122328	490	(24,89)		12.329,58
2021/04/06	P/r compra N/C N° 025-805-000122349	492	(2,46)		12.327,12
2021/04/07	P/r compra N/C N° 001-046-000000120	511	(49,78)		12.277,34
2021/04/07	P/r compra Fac N° 025-801-000158604	493	173,76		12.451,10
2021/04/07	P/r compra Fac N° 025-801-000158605	495	22,89		12.473,99
2021/04/07	P/r compra Fac N° 025-801-000158675	496	37,59		12.511,58
2021/04/07	P/r compra N/C N° 025-805-000122635	497	(16,94)		12.494,64
2021/04/07	P/r compra N/C N° 025-805-000122636	500	(2,23)		12.492,41
2021/04/07	P/r compra N/C N° 025-805-000122696	510	(3,66)		12.488,75
2021/04/07	P/r compra Fac N° 002-002-000001755	494	3,00		12.491,75
2021/04/07	P/r compra Fac N° 029-001-000598777	507	0,05		12.491,80
2021/04/08	P/r compra Fac N° 001-046-000001606	516	82,93		12.574,73
2021/04/08	P/r compra Fac N° 004-801-000094204	518	1.602,33		14.177,06
2021/04/08	P/r compra N/C N° 001-801-000021256	512	(304,63)		13.872,43
2021/04/09	P/r compra Fac N° 001-046-000001612	528	1.467,04		15.339,47
2021/04/09	P/r compra Fac N° 003-101-000000366	529	286,29		15.625,76
2021/04/09	P/r compra Fac N° 003-103-000023879	535	158,15		15.783,91
2021/04/09	P/r compra Fac N° 003-103-000023887	519	73,44		15.857,35
2021/04/09	P/r compra Fac N° 001-100-000074266	530	106,18		15.963,53
2021/04/09	P/r compra Fac N° 001-102-000048964	531	837,36		16.800,89
2021/04/09	P/r compra Fac N° 001-107-000000149	532	106,18		16.907,07
2021/04/09	P/r compra N/C N° 001-100-000084175	533	(8,49)		16.898,58
2021/04/09	P/r compra N/C N° 001-107-000084217	534	(8,49)		16.890,09
2021/04/09	P/r compra Fac N° 001-012-000379006	527	1,07		16.891,16
2021/04/10	P/r compra Fac N° 001-011-000905643	536	2,14		16.893,30
2021/04/10	P/r compra Fac N° 001-777-171309725	540	3,09		16.896,39
2021/04/10	P/r compra Fac N° 002-001-000000258	537	192,00		17.088,39
2021/04/12	P/r compra N/C N° 001-100-000084233	543	(1,47)		17.086,92
2021/04/12	P/r compra N/C N° 001-100-000084249	550	(12,56)		17.074,36
2021/04/12	P/r compra N/C N° 001-100-000084250	542	(1,47)		17.072,89
2021/04/12	P/r compra Fac N° 001-003-005954582	544	1,69		17.074,58
2021/04/12	P/r compra Fac N° 001-001-0000003510	547	20,40		17.094,98
2021/04/12	P/r compra Fac N° 001-001-000001957	541	1,61		17.096,59
2021/04/13	P/r compra Fac N° 001-011-000907027	551	2,04		17.098,63
2021/04/14	P/r compra Fac N° 003-002-000048894	555	0,84		17.099,47
2021/04/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE MARZO	558		11.972,96	5.126,51
2021/04/15	P/r compra Fac N° 001-046-000001655	559	54,22		5.180,73
2021/04/15	P/r compra Fac N° 001-046-000001660	562	112,12		5.292,85
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>40.421,28</b>	<b>35.128,43</b>	<b>5.292,85</b>

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/15	P/r compra Fac N° 001-046-000001666	568	474,42		5.767,27
2021/04/15	P/r compra Fac N° 001-102-000049162	560	167,04		5.934,31
2021/04/15	P/r compra N/C N° 001-102-000084657	561	(13,36)		5.920,95
2021/04/16	P/r compra Fac N° 001-046-000001671	569	408,71		6.329,66
2021/04/16	P/r compra Fac N° 001-107-000000180	573	492,00		6.821,66
2021/04/16	P/r compra N/C N° 001-100-000084698	574	(2,31)		6.819,35
2021/04/16	P/r compra Fac N° 002-001-000038615	575	1,07		6.820,42
2021/04/18	P/r compra Fac N° 031-902-000225899	578	2,28		6.822,70
2021/04/19	P/r compra Fac N° 001-046-000001691	583	58,10		6.880,80
2021/04/19	P/r compra Fac N° 001-100-000074407	584	184,80		7.065,60
2021/04/20	P/r compra Fac N° 003-103-000024034	586	153,36		7.218,96
2021/04/20	P/r compra Fac N° 004-003-000026649	588	2,68		7.221,64
2021/04/21	P/r compra Fac N° 001-046-000001730	591	614,10		7.835,74
2021/04/21	P/r compra N/C N° 001-100-000085276	592	(2,77)		7.832,97
2021/04/22	P/r compra Fac N° 004-801-000095131	598	532,89		8.365,86
2021/04/22	P/r compra N/C N° 001-801-000021583	597	(91,82)		8.274,04
2021/04/22	P/r compra Fac N° 001-011-000910564	594	1,07		8.275,11
2021/04/22	P/r compra Fac N° 001-012-000380900	596	2,14		8.277,25
2021/04/24	P/r compra Fac N° 001-777-171917199	604	4,06		8.281,31
2021/04/27	P/r compra Fac N° 001-046-000001775	607	336,86		8.618,17
2021/04/27	P/r compra Fac N° 004-801-000095445	608	1.094,68		9.712,85
2021/04/27	P/r compra N/C N° 001-801-000021708	606	(118,31)		9.594,54
2021/04/28	P/r compra N/C N° 001-046-000000139	617	(154,61)		9.439,93
2021/04/28	P/r compra N/C N° 001-046-000000140	613	(17,59)		9.422,34
2021/04/28	P/r compra Fac N° 001-102-000049469	614	212,36		9.634,70
2021/04/28	P/r compra N/C N° 001-102-000085883	615	(16,99)		9.617,71
2021/04/28	P/r compra N/C N° 001-104-000048267	616	(7,38)		9.610,33
2021/04/29	P/r compra N/C N° 001-100-000086003	618	(2,93)		9.607,40
2021/04/30	P/r compra Fac N° 001-046-000001797	632	194,75		9.802,15
2021/04/30	P/r compra Fac N° 001-046-000001809	631	291,03		10.093,18
2021/04/30	P/r compra Fac N° 001-019-002529745	629	0,29		10.093,47
2021/04/30	P/r compra Fac N° 001-026-000627882	630	2,85		10.096,32
2021/04/30	P/r compra Fac N° 001-010-000539257	627	3,11		10.099,43
2021/04/30	P/r compra Fac N° 001-011-000913109	628	2,14		10.101,57
2021/05/02	P/r compra Fac N° 001-327-075111701	638	7,92		10.109,49
2021/05/03	P/r compra Fac N° 001-003-006056429	639	5,40		10.114,89
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024176	646	567,28		10.682,17
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024179	652	376,26		11.058,43
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024186	643	144,72		11.203,15
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-103-000024189	644	103,44		11.306,59
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>46.435,02</b>	<b>35.128,43</b>	<b>11.306,59</b>

**Abril:** 100,83+(9,83)+7,92+2,01+255,29+25,29+(24,89)+(2,46)+(49,78)+173,76+22,89+37,59+(16,94)+(2,23)+(3,66)+3+0,05+82,93+1.602,33+(304,63)+1.467,04+286,29+158,15+73,44+106,18+837,36+106,18+(8,49)+(8,49)+1,07+2,14+3,09+192+(1,47)+1,69+20,40+1,61+2,04+0,84+54,22+112,12+474,42+167,04+(13,36)+408,71+492+(2,31)+1,07+2,28+58,10+184,80+153,36+2,68+614,10+(2,77)+532,89+(91,82)+1,07+2,28+58,10+184,80+153,36+2,68+614,10+(2,77)+532,89+(91,82)+1,07+2,14+4,06+336,86+1.094,68+(118,31)+(154,61)+(17,59)+212,36+(16,99)+(7,38)+(2,93)+194,75+291,03+0,29+2,85+3,11+2,14= **\$10.101,57** → **ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**5-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/05	P/r compra Fac N° 003-101-000000407	645	292,29		11.598,88
2021/05/06	P/r compra Fac N° 001-012-000382545	656	2,14		11.601,02
2021/05/06	P/r compra Fac N° 002-024-000175433	653	0,39		11.601,41
2021/05/07	P/r compra Fac N° 001-046-000001847	663	1.523,79		13.125,20
2021/05/07	P/r compra Fac N° 003-103-000024246	660	167,23		13.292,43
2021/05/07	P/r compra Fac N° 003-103-000024247	662	121,36		13.413,79
2021/05/07	P/r compra Fac N° 003-101-000000416	670	738,65		14.152,44
2021/05/07	P/r compra Fac N° 001-100-000074700	672	635,16		14.787,60
2021/05/07	P/r compra N/C N° 001-100-000086760	659	(11,14)		14.776,46
2021/05/07	P/r compra Fac N° 002-002-000001801	671	3,00		14.779,46
2021/05/10	P/r compra Fac N° 003-101-000000417	681	157,50		14.936,96
2021/05/10	P/r compra Fac N° 001-777-173259940	682	2,94		14.939,90
2021/05/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000419	685	488,57		15.428,47
2021/05/11	P/r compra N/C N° 001-100-000086899	686	(9,36)		15.419,11
2021/05/11	P/r compra Fac N° 002-023-000149463	687	3,10		15.422,21
2021/05/12	P/r compra Fac N° 001-001-000166553	696	629,31		16.051,52
2021/05/12	P/r compra Fac N° 003-103-000024284	689	333,24		16.384,76
2021/05/12	P/r compra Fac N° 003-101-000000420	692	295,72		16.680,48
2021/05/12	P/r compra Fac N° 001-010-000541198	690	2,14		16.682,62
2021/05/12	P/r compra Fac N° 001-050-003690989	691	2,36		16.684,98
2021/05/13	P/r compra Fac N° 003-101-000000423	698	53,57		16.738,55
2021/05/14	P/r compra Fac N° 001-046-000001927	702	1.250,22		17.988,77
2021/05/14	P/r compra Fac N° 002-001-000000266	700	192,00		18.180,77
2021/05/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DEL MES DE ABRIL	705		9.733,16	8.447,61
2021/05/17	P/r compra Fac N° 003-103-000024334	710	66,12		8.513,73
2021/05/17	P/r compra Fac N° 003-103-000024344	711	172,93		8.686,66
2021/05/17	P/r compra Fac N° 003-101-000000434	709	73,07		8.759,73
2021/05/17	P/r compra Fac N° 001-012-000383968	712	2,14		8.761,87
2021/05/17	P/r compra Fac N° 001-001-0000003531	713	20,40		8.782,27
2021/05/18	P/r compra Fac N° 001-100-000074865	718	176,49		8.958,76
2021/05/18	P/r compra N/C N° 001-100-000087600	719	(15,88)		8.942,88
2021/05/19	P/r compra Fac N° 003-103-000024387	725	503,04		9.445,92
2021/05/19	P/r compra Fac N° 003-101-000000438	724	100,29		9.546,21
2021/05/19	P/r compra N/C N° 001-100-000087884	723	(3,21)		9.543,00
2021/05/20	P/r compra Fac N° 001-046-000001968	727	194,75		9.737,75
2021/05/21	P/r compra Fac N° 001-001-000166995	733	131,79		9.869,54
2021/05/21	P/r compra Fac N° 201-024-000004872	732	123,21		9.992,75
2021/05/21	P/r compra Fac N° 001-002-000021208	731	1,06		9.993,81
2021/05/22	P/r compra Fac N° 001-010-000543154	743	1,61		9.995,42
2021/05/22	P/r compra Fac N° 001-012-000384799	742	2,14		9.997,56
<b>SUMANY PASAN</b>			<b>54.859,15</b>	<b>44.861,59</b>	<b>9.997,56</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**

Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/24	P/r compra Fac N° 001-777-173894947	744	4,08		10.001,64
2021/05/25	P/r compra Fac N° 001-100-000074977	752	176,49		10.178,13
2021/05/25	P/r compra N/C N° 001-100-000088323	753	(15,88)		10.162,25
2021/05/25	P/r compra Fac N° 029-004-000001186	750	0,05		10.162,30
2021/05/25	P/r compra Fac N° 001-001-000021547	751	0,42		10.162,72
2021/05/26	P/r compra Fac N° 001-046-000001992	759	1.243,56		11.406,28
2021/05/26	P/r compra N/C N° 001-046-000000171	761	(114,50)		11.291,78
2021/05/26	P/r compra N/C N° 001-046-000000175	758	(111,83)		11.179,95
2021/05/26	P/r compra Fac N° 003-103-000024498	760	113,22		11.293,17
2021/05/26	P/r compra N/C N° 001-100-000088405	754	(3,21)		11.289,96
2021/05/27	P/r compra Fac N° 001-046-000002063	766	1.396,15		12.686,11
2021/05/27	P/r compra Fac N° 001-046-000002064	763	277,17		12.963,28
2021/05/27	P/r compra Fac N° 001-100-000075016	767	159,27		13.122,55
2021/05/27	P/r compra Fac N° 001-012-000385516	770	2,14		13.124,69
2021/05/27	P/r compra N/C N° 001-100-000088541	774	(12,74)		13.111,95
2021/05/28	P/r compra N/C N° 003-101-000000023	776	(31,18)		13.080,77
2021/05/28	P/r compra Fac N° 001-100-000075047	777	376,32		13.457,09
2021/05/28	P/r compra N/C N° 001-100-000088600	775	(2,20)		13.454,89
2021/05/28	P/r compra Fac N° 001-012-000385698	779	2,14		13.457,03
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-046-000002096	790	609,56		14.066,59
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-046-000002099	791	457,69		14.524,28
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-046-000002108	792	50,34		14.574,62
2021/05/31	P/r compra N/C N° 001-100-000088811	784	(5,64)		14.568,98
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-026-000636647	793	3,60		14.572,58
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-168-001661197	803	0,48		14.573,06
2021/06/01	P/r compra Fac N° 003-101-000000457	803	147,86		14.720,92
2021/06/01	P/r compra Fac N° 002-001-000039079	804	0,80		14.721,72
2021/06/02	P/r compra Fac N° 003-101-000000463	806	232,50		14.954,22
2021/06/02	P/r compra Fac N° 001-327-075780727	807	7,92		14.962,14
2021/06/02	P/r compra Fac N° 001-011-000926015	805	2,10		14.964,24
2021/06/03	P/r compra Fac N° 001-100-000001535	812	35,16		14.999,40
2021/06/04	P/r compra Fac N° 003-103-000024606	817	242,72		15.242,12
2021/06/04	P/r compra Fac N° 003-103-000024607	814	320,97		15.563,09
2021/06/04	P/r compra Fac N° 001-046-000002109	816	597,00		16.160,09
2021/06/05	P/r compra Fac N° 001-050-003732050	820	1,61		16.161,70
2021/06/05	P/r compra Fac N° 002-002-000032306	821	1,07		16.162,77
2021/06/06	P/r compra Fac N° 001-011-000927931	825	2,80		16.165,57
2021/06/07	P/r compra Fac N° 002-002-000001843	826	3,00		16.168,57
2021/06/07	P/r compra Fac N° 029-004-000005340	829	0,05		16.168,62
2021/06/08	P/r compra Fac N° 001-046-000002130	839	1.228,42		17.397,04
<b>SUMANY PASAN</b>			<b>62.258,63</b>	<b>44.861,59</b>	<b>17.397,04</b>

Mayo: 7,92+5,40+567,28+376,26+144,72+103,44+292,29+2,14+0,39+1.523,79+167,23+121,36+738,65+635,16+(11,14)+3+157,50+2,94+488,57+(9,36)+3,10+629,31+333,24+295,72+2,14+2,36+53,57+1.250,22+192+66,12+172,93+73,07+2,14+20,40+176,49+(15,88)+503,04+100,29+(3,21)+194,75+131,79+123,21+1,06+1,61+2,14+4,08+176,49+(15,88)+0,05+0,42+1.243,56+(114,50)+(111,83)+113,22+(3,21)+1.396,15+277,17+159,27+2,14+609,56+457,69+50,34+(5,64)+3,60+0,48= **\$14.204,65**

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**6-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/08	P/r compra Fac N° 001-011-000928880	838	2,14		17.399,18
2021/06/09	P/r compra Fac N° 003-101-000000476	842	295,07		17.694,25
2021/06/09	P/r compra Fac N° 002-024-000180621	844	1,82		17.696,07
2021/06/10	P/r compra Fac N° 003-103-000024690	850	403,01		18.099,08
2021/06/10	P/r compra Fac N° 001-777-175085524	845	3,13		18.102,21
2021/06/10	P/r compra Fac N° 002-001-000000267	849	192,00		18.294,21
2021/06/11	P/r compra Fac N° 003-003-000000476	855	174,51		18.468,72
2021/06/11	P/r compra Fac N° 001-001-000167518	857	586,74		19.055,46
2021/06/11	P/r compra Fac N° 001-001-000003554	856	20,40		19.075,86
2021/06/14	P/r compra Fac N° 001-100-000075265	861	812,43		19.888,29
2021/06/14	P/r compra Fac N° 001-102-000050439	862	454,80		20.343,09
2021/06/14	P/r compra N/C N° 001-100-000090340	863	(36,84)		20.306,25
2021/06/14	P/r compra Fac N° 001-012-000388716	864	2,14		20.308,39
2021/06/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE MAYO	871		14.521,07	5.787,32
2021/06/15	P/r compra Fac N° 001-046-000002155	876	1.426,43		7.213,75
2021/06/15	P/r compra Fac N° 025-801-000183109	880	186,26		7.400,01
2021/06/15	P/r compra Fac N° 001-102-000050453	873	165,36		7.565,37
2021/06/15	P/r compra N/C N° 001-100-000090390	874	(13,48)		7.551,89
2021/06/15	P/r compra N/C N° 001-100-000090402	875	(6,82)		7.545,07
2021/06/16	P/r compra Fac N° 001-046-000002186	881	876,68		8.421,75
2021/06/16	P/r compra N/C N° 001-100-000090513	884	(2,48)		8.419,27
2021/06/18	P/r compra Fac N° 003-103-000024815	887	64,80		8.484,07
2021/06/19	P/r compra Fac N° 001-012-000389674	890	2,25		8.486,32
2021/06/20	P/r compra Fac N° 001-011-000934556	891	3,11		8.489,43
2021/06/21	P/r compra Fac N° 001-046-000002220	895	380,96		8.870,39
2021/06/21	P/r compra N/C N° 001-001-000006218	893	(6,75)		8.863,64
2021/06/22	P/r compra Fac N° 001-046-000002238	901	253,79		9.117,43
2021/06/22	P/r compra Fac N° 001-001-000167915	897	144,02		9.261,45
2021/06/22	P/r compra N/C N° 001-002-000543996	898	(1,13)		9.260,32
2021/06/23	P/r compra Fac N° 003-103-000024864	905	77,76		9.338,08
2021/06/23	P/r compra Fac N° 001-046-000002266	907	201,97		9.540,05
2021/06/23	P/r compra Fac N° 004-801-000098548	908	1.650,18		11.190,23
2021/06/23	P/r compra Fac N° 004-801-000098549	909	53,93		11.244,16
2021/06/23	P/r compra Fac N° 004-801-000098573	910	281,96		11.526,12
2021/06/23	P/r compra N/C N° 001-801-000022558	911	(153,60)		11.372,52
2021/06/23	P/r compra N/C N° 001-801-000022559	903	(3,19)		11.369,33
2021/06/23	P/r compra N/C N° 004-801-000000210	904	(27,49)		11.341,84
2021/06/23	P/r compra Fac N° 002-002-000032615	906	1,07		11.342,91
2021/06/24	P/r compra Fac N° 001-046-000002282	916	1.482,34		12.825,25
2021/06/24	P/r compra Fac N° 001-777-17527623	918	4,48		12.829,73
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>72.212,39</b>	<b>59.382,66</b>	<b>12.829,73</b>

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/25	P/r compra Fac N° 003-103-000024886	921	206,88		13.036,61
2021/06/25	P/r compra Fac N° 001-046-000002301	922	314,44		13.351,05
2021/06/25	P/r compra Fac N° 001-100-000075447	928	699,86		14.050,91
2021/06/25	P/r compra N/C N° 001-100-000091488	920	(49,25)		14.001,66
2021/06/26	P/r compra Fac N° 001-012-000390881	932	2,46		14.004,12
2021/06/28	P/r compra N/C N° 001-100-000091611	936	(10,60)		13.993,52
2021/06/28	P/r compra Fac N° 001-003-006387354	933	1,20		13.994,72
2021/06/29	P/r compra Fac N° 001-046-000002365	937	714,43		14.709,15
2021/06/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000224	939	(201,01)		14.508,14
2021/06/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000225	940	(22,83)		14.485,31
2021/06/30	P/r compra Fac N° 001-013-015880910	946	0,94		14.486,25
2021/06/30	P/r compra Fac N° 001-003-006402403	948	1,91		14.488,16
2021/06/30	P/r compra Fac N° 001-026-000645576	949	2,89		14.491,05
2021/06/30	P/r compra Fac N° 001-168-001688328	941	1,59		14.492,64
2021/07/01	P/r compra Fac N° 001-102-000050774	955	265,45		14.758,09
2021/07/01	P/r compra N/C N° 001-102-000091998	957	(21,24)		14.736,85
2021/07/02	P/r compra N/C N° 001-100-000092098	960	(3,66)		14.733,19
2021/07/02	P/r compra Fac N° 001-327-076650843	959	7,92		14.741,11
2021/07/03	P/r compra Fac N° 001-010-000552629	962	3,43		14.744,54
2021/07/03	P/r compra Fac N° 001-012-000392142	961	2,29		14.746,83
2021/07/05	P/r compra Fac N° 001-100-000075585	965	220,61		14.967,44
2021/07/05	P/r compra N/C N° 001-100-000092302	967	(19,86)		14.947,58
2021/07/06	P/r compra N/C N° 001-100-000092346	968	(4,02)		14.943,56
2021/07/06	P/r compra Fac N° 001-003-006438283	971	2,51		14.946,07
2021/07/08	P/r compra Fac N° 002-002-000001894	979	3,00		14.949,07
2021/07/10	P/r compra Fac N° 001-012-000393403	981	2,14		14.951,21
2021/07/10	P/r compra Fac N° 001-777-176982620	982	2,94		14.954,15
2021/07/11	P/r compra Fac N° 001-015-000373609	983	3,43		14.957,58
2021/07/12	P/r compra Fac N° 001-102-000050999	988	66,24		15.023,82
2021/07/12	P/r compra Fac N° 001-107-000000418	990	283,20		15.307,02
2021/07/12	P/r compra Fac N° 003-103-000025018	992	242,72		15.549,74
2021/07/12	P/r compra Fac N° 002-001-000000268	991	192,00		15.741,74
2021/07/13	P/r compra Fac N° 001-013-000015008	995	358,93		16.100,67
2021/07/13	P/r compra Fac N° 001-100-000075695	994	56,17		16.156,84
2021/07/13	P/r compra Fac N° 003-103-000025046	996	546,25		16.703,09
2021/07/13	P/r compra Fac N° 003-101-000000513	993	250,07		16.953,16
2021/07/14	P/r compra Fac N° 001-046-000002423	1006	1.335,02		18.288,18
2021/07/14	P/r compra Fac N° 003-101-000000518	1000	396,87		18.685,05
2021/07/14	P/r compra Fac N° 003-101-000000519	1005	373,72		19.058,77
2021/07/14	P/r compra Fac N° 001-001-000003576	1007	20,40		19.079,17
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>78.461,83</b>	<b>59.382,66</b>	<b>19.079,17</b>

Junio: 147,86+0,80+232,50+7,92+2,10+35,16+242,72+320,97+597,1,61+1,07+2,80+3+0,05+1.228,42+2,14+295,07+1,82+403,01+3,13+192+174,51+58  
 6,74+20,40+812,43+454,80+(36,84)+2,14+1.426,43+186,26+165,36+(13,48)+(6,82)+876,68+(2,48)+64,80+2,25+3,11+380,96+(6,75)+253,79+144,02+(1  
 ,13)+77,76+201,97+1.650,18+53,93+281,96+(153,60)+(3,19)+(27,49)+1,07+1.482,34+4,48+206,88+314,44+699,86+(49,25)+2,46+(10,60)+1,20+714,43  
 + (201,01)+(22,83)+0,94+1,91+2,89+1,59= **\$14.440,65**

**ET-CA4**  
**1-4**



**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**7-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE JUNIO	1009		11.083,07	7.996,10
2021/07/15	P/r compra Fac Nº 003-101-00000524	1015	109,29		8.105,39
2021/07/15	P/r compra Fac Nº 004-801-000099864	1016	656,33		8.761,72
2021/07/15	P/r compra N/C Nº 001-801-000022932	1011	(70,36)		8.691,36
2021/07/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000093441	1018	(56,17)		8.635,19
2021/07/16	P/r compra Fac Nº 003-103-000025091	1020	29,24		8.664,43
2021/07/16	P/r compra Fac Nº 001-012-000394382	1019	2,14		8.666,57
2021/07/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000002441	1021	197,63		8.864,20
2021/07/19	P/r compra Fac Nº 003-101-000000528	1022	496,93		9.361,13
2021/07/20	P/r compra N/C Nº 001-107-000000018	1028	(283,20)		9.077,93
2021/07/20	P/r compra Fac Nº 004-801-000100205	1030	42,94		9.120,87
2021/07/21	P/r compra Fac Nº 001-001-000168715	1036	315,12		9.435,99
2021/07/21	P/r compra Fac Nº 003-103-000025162	1035	29,24		9.465,23
2021/07/21	P/r compra Fac Nº 003-101-000000549	1038	54,64		9.519,87
2021/07/21	P/r compra Fac Nº 001-011-000948996	1037	2,14		9.522,01
2021/07/22	P/r compra Fac Nº 001-046-00002468	1045	1.222,99		10.745,00
2021/07/22	P/r compra Fac Nº 003-103-000025180	1042	604,68		11.349,68
2021/07/22	P/r compra Fac Nº 003-103-000025181	1043	604,68		11.954,36
2021/07/22	P/r compra N/C Nº 003-103-000001083	1044	(604,68)		11.349,68
2021/07/22	P/r compra Fac Nº 004-801-000100298	1046	854,55		12.204,23
2021/07/22	P/r compra N/C Nº 001-801-000023015	1041	(93,04)		12.111,19
2021/07/23	P/r compra Fac Nº 001-013-000015136	1054	110,83		12.222,02
2021/07/23	P/r compra N/C Nº 001-046-000000256	1053	(20,51)		12.201,51
2021/07/23	P/r compra Fac Nº 003-103-000025198	1052	61,92		12.263,43
2021/07/24	P/r compra Fac Nº 001-777-177529927	1058	4,16		12.267,59
2021/07/26	P/r compra Fac Nº 003-103-000025208	1063	61,92		12.329,51
2021/07/26	P/r compra Fac Nº 003-101-000000552	1067	163,93		12.493,44
2021/07/26	P/r compra Fac Nº 001-003-006559416	1062	0,53		12.493,97
2021/07/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000002492	1081	1.452,75		13.946,72
2021/07/27	P/r compra Fac Nº 003-103-000025226	1079	280,83		14.227,55
2021/07/27	P/r compra Fac Nº 003-101-000000559	1075	595,29		14.822,84
2021/07/27	P/r compra Fac Nº 003-101-000000560	1076	560,57		15.383,41
2021/07/27	P/r compra Fac Nº 003-101-000000561	1077	279,43		15.662,84
2021/07/27	P/r compra Fac Nº 001-011-000951861	1080	2,14		15.664,98
2021/07/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000075953	1090	96,51		15.761,49
2021/07/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000075981	1091	201,42		15.962,91
2021/07/28	P/r compra Fac Nº 001-102-000051343	1082	140,44		16.103,35
2021/07/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000094593	1083	(1,97)		16.101,38
2021/07/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000094659	1088	(18,13)		16.083,25
2021/07/28	P/r compra Fac Nº 001-012-000396756	1087	4,07		16.087,32
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>86.553,05</b>	<b>70.465,73</b>	<b>16.087,32</b>

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/28	P/r compra Fac Nº 031-902-000243783	1089	1,44		16.088,76
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 001-107-000000492	1104	212,36		16.301,12
2021/07/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000094670	1092	(1,89)		16.299,23
2021/07/29	P/r compra N/C Nº 001-107-000094684	1103	(16,99)		16.282,24
2021/07/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000269	1098	(215,14)		16.067,10
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 003-101-000000563	1099	595,18		16.662,28
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 025-801-000198921	1100	20,74		16.683,02
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 025-801-000198922	1102	6,18		16.689,20
2021/07/29	P/r compra Fac Nº 001-001-000050428	1101	0,42		16.689,62
2021/07/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000002496	1109	615,56		17.305,18
2021/07/31	P/r compra Fac Nº 001-013-016092619	1117	2,06		17.307,24
2021/07/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000654520	1118	12,49		17.319,73
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 003-103-000025266	1128	102,24		17.421,97
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 001-013-000015209	1124	284,88		17.706,85
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 001-327-077477777	1126	7,92		17.714,77
2021/08/02	P/r compra Fac Nº 001-012-000397687	1127	2,14		17.716,91
2021/08/04	P/r compra Fac Nº 001-001-000169032	1134	184,28		17.901,19
2021/08/05	P/r compra Fac Nº 003-103-000025309	1136	158,04		18.059,23
2021/08/05	P/r compra Fac Nº 001-046-000002531	1139	1.459,01		19.518,24
2021/08/05	P/r compra Fac Nº 029-004-000023604	1140	0,05		19.518,29
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 003-101-000000571	1146	115,51		19.633,80
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 002-002-000001953	1148	3,00		19.636,80
2021/08/06	P/r compra N/C Nº 001-100-000095408	1149	(3,51)		19.633,29
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 002-006-000005090	1143	2,61		19.635,90
2021/08/06	P/r compra Fac Nº 001-001-000003597	1147	20,40		19.656,30
2021/08/07	P/r compra Fac Nº 001-011-000957324	1155	2,14		19.658,44
2021/08/07	P/r compra Fac Nº 001-015-000394623	1161	2,14		19.660,58
2021/08/07	P/r compra Fac Nº 002-001-000000269	1160	192,00		19.852,58
2021/08/08	P/r compra Fac Nº 001-011-000779963	1163	2,14		19.854,72
2021/08/08	P/r compra Fac Nº 002-050-000367403	1162	2,14		19.856,86
2021/08/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000002548	1166	200,69		20.057,55
2021/08/10	P/r compra Fac Nº 001-777-178705393	1167	2,94		20.060,49
2021/08/11	P/r compra Fac Nº 003-101-000000575	1170	577,29		20.637,78
2021/08/12	P/r compra Fac Nº 001-046-000002569	1174	123,10		20.760,88
2021/08/13	P/r compra Fac Nº 001-013-000015348	1176	111,92		20.872,80
2021/08/14	P/r compra Fac Nº 001-050-002894862	1177	3,05		20.875,85
2021/08/14	P/r compra Fac Nº 001-012-000399911	1178	2,14		20.877,99
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 025-801-000206073	1193	64,27		20.942,26
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 001-107-000000564	1194	293,04		21.235,30
2021/08/17	P/r compra N/C Nº 001-046-000000286	1184	(6,80)		21.228,50
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>91.694,23</b>	<b>70.465,73</b>	<b>21.228,50</b>

**Julio:** 265,45+(21,24)+(3,66)+7,92+3,43+2,29+220,61+(19,86)+(4,02)+2,51+3+2,14+2,94+3,43+66,24+283,20+242,72+192+358,93+56,17+546,25+250,07+1.335,02+396,87+373,72+20,40+109,29+656,33+(70,36)+(56,17)+29,24+2,14+197,63+496,93+(283,20)+42,94+315,12+29,24+54,64+2,14+1.222,99+604,68+604,68+(604,68)+854,55+(93,04)+110,83+(20,51)+61,92+4,16+61,92+4,16+61,92+163,93+0,53+1.452,75+280,83+595,29+560,57+279,43+2,14+96,51+201,42+140,44+(1,97)+(18,13)+4,07+1,44+212,36+(1,89)+(16,99)+(215,14)+595,18+20,74+6,18+0,42+615,56+2,06+12,49= **\$13.910,16**

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**

**8-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/08/17	P/r compra N/C Nº 001-046-00000287	1188	(31,45)		21.197,05
2021/08/17	P/r compra N/C Nº 001-107-000096227	1189	(23,44)		21.173,61
2021/08/17	P/r compra Fac Nº 001-014-000356136	1190	1,93		21.175,54
2021/08/18	P/r compra N/C Nº 001-100-000096501	1195	(4,04)		21.171,50
2021/08/19	P/r compra Fac Nº 003-103-000025467	1201	634,26		21.805,76
2021/08/20	P/r compra Fac Nº 001-046-000002620	1205	1.172,43		22.978,19
2021/08/21	P/r compra Fac Nº 001-011-000964098	1208	2,14		22.980,33
2021/08/21	P/r compra Fac Nº 001-011-000964494	1209	1,07		22.981,40
2021/08/23	P/r compra N/C Nº 001-046-000003000	1212	(136,22)		22.845,18
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-046-000002623	1217	779,24		23.624,42
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-100-000076427	1218	264,51		23.888,93
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-102-000051838	1216	229,20		24.118,13
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-011-000965673	1219	1,07		24.119,20
2021/08/24	P/r compra Fac Nº 001-777-179344631	1215	4,05		24.123,25
2021/08/25	P/r compra Fac Nº 001-046-000002634	1230	137,79		24.261,04
2021/08/25	P/r compra Fac Nº 001-046-000002648	1231	713,52		24.974,56
2021/08/25	P/r compra Fac Nº 001-102-000051874	1223	290,16		25.264,72
2021/08/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000097031	1224	(4,60)		25.260,12
2021/08/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000097036	1228	(3,44)		25.256,68
2021/08/25	P/r compra N/C Nº 001-102-000097139	1229	(2,36)		25.254,32
2021/08/26	P/r compra Fac Nº 003-103-000025534	1235	162,99		25.417,31
2021/08/26	P/r compra Fac Nº 001-046-000002653	1236	20,51		25.437,82
2021/08/26	P/r compra Fac Nº 001-011-000966530	1237	2,14		25.439,96
2021/08/26	P/r compra N/C Nº 001-100-000097209	1234	(4,70)		25.435,26
2021/08/27	P/r compra Fac Nº 001-102-000051947	1242	105,84		25.541,10
2021/08/27	P/r compra Fac Nº 001-011-000967160	1243	2,14		25.543,24
2021/08/30	P/r compra Fac Nº 003-103-000025582	1250	163,68		25.706,92
2021/08/30	P/r compra Fac Nº 001-104-000041684	1246	105,84		25.812,76
2021/08/30	P/r compra Fac Nº 001-011-000968564	1249	2,73		25.815,49
2021/08/31	P/r compra N/C Nº 001-046-000003323	1254	(122,71)		25.692,78
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-014-004291091	1255	0,94		25.693,72
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-013-016282986	1256	1,55		25.695,27
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-035-005315825	1257	0,24		25.695,51
2021/08/31	P/r compra Fac Nº 001-026-000663575	1253	1,32		25.696,83
2021/08/31	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE JULIO	1258		13.939,22	11.757,61
2021/09/01	P/r compra Fac Nº 001-100-000076525	1264	195,36		11.952,97
2021/09/01	P/r compra Fac Nº 001-100-000076526	1265	152,39		12.105,36
2021/09/01	P/r compra N/C Nº 001-100-000097901	1266	(1,59)		12.103,77
2021/09/01	P/r compra N/C Nº 001-100-000097934	1269	(1,59)		12.102,18
2021/09/01	P/r compra N/C Nº 001-100-000098001	1270	(15,63)		12.086,55
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>96.491,50</b>	<b>84.404,95</b>	<b>12.086,55</b>

**ET-CA4**  
1-4

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/01	P/r compra Fac Nº 033-005-000755642	1271	0,61		12.087,16
2021/09/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000098117	1275	(2,70)		12.084,46
2021/09/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000098118	1274	(3,05)		12.081,41
2021/09/02	P/r compra Fac Nº 001-327-078183372	1273	7,92		12.089,33
2021/09/03	P/r compra Fac Nº 001-046-000002704	1279	948,14		13.037,47
2021/09/04	P/r compra Fac Nº 001-010-000566900	1282	2,14		13.039,61
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 002-002-000002011	1285	3,00		13.042,61
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 001-012-000404200	1286	2,72		13.045,33
2021/09/07	P/r compra Fac Nº 001-012-000404304	1287	1,07		13.046,40
2021/09/08	P/r compra Fac Nº 001-102-000052201	1291	99,60		13.146,00
2021/09/08	P/r compra N/C Nº 001-102-000098712	1292	(7,97)		13.138,03
2021/09/09	P/r compra Fac Nº 001-046-000002749	1297	97,48		13.235,51
2021/09/09	P/r compra Fac Nº 001-100-000076644	1298	670,60		13.906,11
2021/09/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000098728	1299	(18,62)		13.887,49
2021/09/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000098820	1293	(1,38)		13.886,11
2021/09/09	P/r compra Fac Nº 001-010-000548168	1296	3,21		13.889,32
2021/09/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000002767	1300	484,78		14.374,10
2021/09/10	P/r compra N/C Nº 001-046-000003325	1301	(21,27)		14.352,83
2021/09/10	P/r compra Fac Nº 001-777-180441694	1305	2,97		14.355,80
2021/09/10	P/r compra Fac Nº 002-023-000164423	1306	1,82		14.357,62
2021/09/11	P/r compra Fac Nº 001-011-000974395	1308	2,14		14.359,76
2021/09/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000029425	1312	8,58		14.368,34
2021/09/13	P/r compra Fac Nº 003-103-000025717	1318	370,47		14.738,81
2021/09/13	P/r compra Fac Nº 002-001-000000270	1313	192,00		14.930,81
2021/09/13	P/r compra Fac Nº 001-001-000003619	1314	20,40		14.951,21
2021/09/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE AGOSTO	1321		10.703,43	4.247,78
2021/09/15	P/r compra Fac Nº 003-103-000025754	1325	179,21		4.426,99
2021/09/16	P/r compra Fac Nº 001-046-000002802	1329	1.414,62		5.841,61
2021/09/16	P/r compra Fac Nº 001-102-000054267	1327	3,21		5.844,82
2021/09/16	P/r compra Fac Nº 001-012-000405952	1328	2,57		5.847,39
2021/09/17	P/r compra Fac Nº 001-046-000002846	1334	985,10		6.832,49
2021/09/17	P/r compra Fac Nº 001-001-000170452	1333	640,33		7.472,82
2021/09/18	P/r compra Fac Nº 004-003-000029023	1339	2,89		7.475,71
2021/09/20	P/r compra N/C Nº 001-100-000099993	1340	(9,93)		7.465,78
2021/09/21	P/r compra Fac Nº 003-101-000000666	1343	599,15		8.064,93
2021/09/21	P/r compra N/C Nº 001-100-000100078	1342	(2,23)		8.062,70
2021/09/22	P/r compra Fac Nº 025-801-000220577	1349	418,59		8.481,29
2021/09/22	P/r compra Fac Nº 003-101-000000672	1344	151,07		8.632,36
2021/09/22	P/r compra Fac Nº 001-012-000407005	1348	2,68		8.635,04
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 001-046-000002862	1357	692,40		9.327,44
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>104.435,82</b>	<b>95.108,38</b>	<b>9.327,44</b>

**ET-CA4**  
1-4

Agosto: 102,24+284,88+7,92+2,14+184,28+158,04+1.459,01+0,05+115,51+3+(3,51)+2,61+20,40+2,14+2,14+192+2,14+2,14+200,69+2,94+577,29+123,10+111,92+3,05+2,14+64,27+293,04+(6,80)+(31,45)+(23,44)+1,93+(4,04)+634,26+1.172,43+2,14+1,07+(136,22)+779,24+264,51+229,20+1,07+4,05+137,79+713,52+290,16+(4,60)+(3,44)+(2,36)+162,99+20,51+2,14+(4,70)+105,84+2,14+163,68+105,84+2,73+(122,71)+0,94+1,55+0,24+1,32= **\$8.377,10**

**ET-CA4**  
1-4

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT8**  
**9-45**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 001-100-000076872	1358	162,72		9.490,16
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 003-101-000000673	1359	284,79		9.774,95
2021/09/23	P/r compra Fac Nº 003-101-000000674	1360	453,22		10.228,17
2021/09/23	P/r compra N/C Nº 001-100-000100356	1355	(13,02)		10.215,15
2021/09/23	P/r compra N/C Nº 003-101-000000032	1356	(599,15)		9.616,00
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000025862	1365	1.209,42		10.825,42
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 004-801-000103930	1366	1.164,08		11.989,50
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 004-801-000103931	1371	582,01		12.571,51
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-100-000100437	1372	(2,25)		12.569,26
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-100-000100451	1373	(11,68)		12.557,58
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-801-000023872	1362	(157,43)		12.400,15
2021/09/24	P/r compra N/C Nº 001-801-000023873	1364	(84,75)		12.315,40
2021/09/24	P/r compra Fac Nº 001-777-181091244	1361	4,75		12.320,15
2021/09/25	P/r compra Fac Nº 025-801-000222704	1377	111,62		12.431,77
2021/09/25	P/r compra Fac Nº 025-801-000222705	1376	10,85		12.442,62
2021/09/25	P/r compra Fac Nº 001-010-000571931	1374	3,54		12.446,16
2021/09/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000002872	1380	491,06		12.937,22
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000076910	1384	48,84		12.986,06
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000076911	1385	58,37		13.044,43
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-102-000052507	1386	201,60		13.246,03
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 001-107-000000813	1387	162,72		13.408,75
2021/09/28	P/r compra Fac Nº 003-101-000000683	1393	104,57		13.513,32
2021/09/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000100664	1394	(3,91)		13.509,41
2021/09/28	P/r compra N/C Nº 001-102-000100666	1395	(16,13)		13.493,28
2021/09/28	P/r compra N/C Nº 001-107-000100704	1396	(13,02)		13.480,26
2021/09/29	P/r compra Fac Nº 004-801-000104258	1407	145,31		13.625,57
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000343	1408	(118,88)		13.506,69
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100835	1409	(0,67)		13.506,02
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100836	1397	(1,17)		13.504,85
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100841	1398	(2,78)		13.502,07
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000100853	1401	(2,25)		13.499,82
2021/09/29	P/r compra N/C Nº 001-801-000024020	1405	(21,27)		13.478,55
2021/09/29	P/r compra Fac Nº 001-012-000408239	1402	2,79		13.481,34
2021/09/29	P/r compra Fac Nº 029-004-000039968	1403	0,05		13.481,39
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 001-026-000672089	1412	1,01		13.482,40
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 001-013-016469127	1413	2,95		13.485,35
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 001-014-004365223	1415	0,94		13.486,29
2021/09/30	P/r compra Fac Nº 096-001-028982115	1416	0,34		13.486,63
2021/10/02	P/r compra Fac Nº 001-327-079110076	1427	5,37		13.492,00
2021/10/04	P/r compra Fac Nº 001-011-000985689	1429	2,95		13.494,95
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>108.603,33</b>	<b>95.108,38</b>	<b>13.494,95</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.16.01  
 CUENTA: IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/10/05	P/r compra Fac Nº 001-046-000002906	1430	1.000,97		14.495,92
2021/10/05	P/r compra Fac Nº 001-065-102417143	1431	2,76		14.498,68
2021/10/07	P/r compra N/C Nº 001-100-000101543	1436	(1,76)		14.496,92
2021/10/07	P/r compra Fac Nº 002-002-000002059	1438	3,00		14.499,92
2021/10/08	P/r compra Fac Nº 001-102-000058832	1439	2,68		14.502,60
2021/10/10	P/r compra Fac Nº 001-010-000575416	1445	2,14		14.504,74
2021/10/10	P/r compra Fac Nº 001-777-182296462	1446	3,17		14.507,91
2021/10/11	P/r compra Fac Nº 001-107-000000870	1448	259,20		14.767,11
2021/10/11	P/r compra N/C Nº 001-107-000101718	1447	(20,74)		14.746,37
2021/10/11	P/r compra Fac Nº 001-012-000410670	1449	2,68		14.749,05
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 001-102-000052725	1459	61,35		14.810,40
2021/10/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000101850	1458	(3,58)		14.806,82
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 001-046-000002928	1457	676,12		15.482,94
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 002-001-000000271	1454	192,00		15.674,94
2021/10/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000003642	1455	20,40		15.695,34
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-100-000077118	1467	588,29		16.283,63
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-102-000052765	1468	87,00		16.370,63
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-104-000042842	1478	87,00		16.457,63
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-100-000102081	1479	(44,26)		16.413,37
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-100-000102082	1462	(49,15)		16.364,22
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-100-000102089	1463	(29,26)		16.334,96
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-102-000102098	1465	(6,96)		16.328,00
2021/10/13	P/r compra N/C Nº 001-104-000102091	1466	(6,96)		16.321,04
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 003-103-000026039	1474	204,48		16.525,52
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 001-012-000411080	1475	2,14		16.527,66
2021/10/13	P/r compra Fac Nº 003-101-000000723	1464	915,33		17.442,99
2021/10/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000102117	1480	(1,20)		17.441,79
2021/10/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000102124	1481	(8,39)		17.433,40
2021/10/14	P/r compra Fac Nº 001-012-000411330	1482	3,14		17.436,54
2021/10/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE SEPTIEMBRE	1485		11.736,31	5.700,23
2021/10/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000002959	1488	1.643,83		7.344,06
2021/10/15	P/r compra Fac Nº 029-004-000044353	1489	0,05		7.344,11
2021/10/16	P/r compra Fac Nº 001-012-000411849	1490	2,57		7.346,68
2021/10/18	P/r compra Fac Nº 029-004-000044902	1493	0,05		7.346,73
2021/10/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000002974	1498	0,58		7.347,31
2021/10/19	P/r compra Fac Nº 004-801-000105502	1499	726,55		8.073,86
2021/10/19	P/r compra N/C Nº 001-801-000024345	1500	(92,27)		7.981,59
2021/10/20	P/r compra Fac Nº 005-001-000017191	1502	45,00		8.026,59
2021/10/21	P/r compra Fac Nº 037-003-000006062	1505	16,61		8.043,20
2021/10/21	P/r compra Fac Nº 001-011-000993239	1506	2,14		8.045,34
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>114.890,03</b>	<b>106.844,69</b>	<b>8.045,34</b>

**Septiembre:** 195,36+152,39+(1,59)+(1,59)+(15,63)+0,61+(2,70)+(3,05)+7,92+948,14+2,14+3+2,72+1,07+99,60+(7,97)+97,48+670,60+(18,62)+(1,38)+3,21+484,78+(21,27)+2,97+1,82+2,14+8,58+370,47+192+20,40+179,21+1.414,62+3,21+2,57+985,10+640,33+2,89+(9,93)+599,15+(2,23)+418,59+151,07+2,88+692,40+162,72+284,79+453,22+(13,02)+(599,15)+1.209,42+1.164,08+582,01+(2,25)+(11,68)+(157,43)+(84,75)+4,75+111,62+10,85+3,54+491,06+48,84+58,37+201,60+162,72+104,57+(3,91)+(16,13)+(13,02)+145,31+(118,88)+(0,67)+(1,17)+(2,78)+(2,25)+(21,27)+2,79+0,05+1,01+2,95+0,94+0,34 = \$12.432,45

**ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**10-45**

CÓDIGO:1.1.16.01  
 CUENTA:IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/10/22	P/r compra Fac N° 001-013-000016123	1513	512,63		8.557,97
2021/10/22	P/r compra Fac N° 001-046-000003003	1514	1.682,85		10.240,82
2021/10/22	P/r compra Fac N° 001-046-000003004	1517	47,89		10.288,71
2021/10/23	P/r compra Fac N° 001-010-000578674	1521	4,34		10.293,05
2021/10/24	P/r compra Fac N° 001-777-182863058	1522	4,24		10.297,29
2021/10/25	P/r compra Fac N° 001-100-000077260	1525	68,43		10.365,72
2021/10/25	P/r compra N/C N° 001-100-000103019	1527	(2,05)		10.363,67
2021/10/25	P/r compra N/C N° 001-046-000000361	1523	(40,07)		10.323,60
2021/10/25	P/r compra N/C N° 001-046-000000362	1524	(20,40)		10.303,20
2021/10/26	P/r compra N/C N° 001-100-000103061	1531	(1,33)		10.301,87
2021/10/26	P/r compra Fac N° 003-103-000026168	1529	69,67		10.371,54
2021/10/26	P/r compra N/C N° 003-103-000001152	1530	(69,67)		10.301,87
2021/10/26	P/r compra Fac N° 001-012-000413552	1532	2,14		10.304,01
2021/10/26	P/r compra Fac N° 003-011-000011815	1528	1,07		10.305,08
2021/10/28	P/r compra Fac N° 001-046-000003045	1536	2.306,63		12.611,71
2021/10/28	P/r compra N/C N° 001-046-000000401	1537	(147,16)		12.464,55
2021/10/29	P/r compra Fac N° 001-046-000003046	1545	182,43		12.646,98
2021/10/29	P/r compra Fac N° 003-103-000026193	1540	147,99		12.794,97
2021/10/30	P/r compra Fac N° 001-046-000003082	1547	1.947,17		14.742,14
2021/10/30	P/r compra Fac N° 001-012-000414437	1546	2,14		14.744,28
2021/10/31	P/r compra Fac N° 001-014-004427835	1553	3,86		14.748,14
2021/10/31	P/r compra Fac N° 001-019-002793154	1554	0,36		14.748,50
2021/10/31	P/r compra Fac N° 001-026-000680537	1555	1,11		14.749,61
2021/11/02	P/r compra Fac N° 001-327-079835609	1564	5,28		14.754,89
2021/11/04	P/r compra Fac N° 001-065-102483350	1566	2,76		14.757,65
2021/11/04	P/r compra Fac N° 001-011-001000044	1565	3,21		14.760,86
2021/11/05	P/r compra N/C N° 004-802-000073072	1573	(14,92)		14.745,94
2021/11/05	P/r compra N/C N° 004-802-000073071	1577	(3,72)		14.742,22
2021/11/05	P/r compra Fac N° 001-107-000000970	1578	482,40		15.224,62
2021/11/06	P/r compra Fac N° 001-012-000415568	1580	3,00		15.227,62
2021/11/08	P/r compra Fac N° 001-001-000000022	1581	3,00		15.230,62
2021/11/08	P/r compra N/C N° 001-100-000103824	1583	(7,24)		15.223,38
2021/11/10	P/r compra Fac N° 001-777-184027959	1588	3,01		15.226,39
2021/11/10	P/r compra Fac N° 003-103-000026280	1590	423,48		15.649,87
2021/11/11	P/r compra Fac N° 002-001-000000272	1593	192,00		15.841,87
2021/11/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000786	1604	780,86		16.622,73
2021/11/11	P/r compra Fac N° 001-011-001003329	1603	2,14		16.624,87
2021/11/11	P/r compra Fac N° 003-103-000026285	1594	366,89		16.991,76
2021/11/11	P/r compra Fac N° 003-103-000026286	1595	134,28		17.126,04
2021/11/11	P/r compra Fac N° 001-046-000003133	1602	805,11		17.931,15
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>124.775,84</b>	<b>106.844,69</b>	<b>17.931,15</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO:1.1.16.01  
 CUENTA:IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/11/12	P/r compra Fac N° 001-001-000003667	1606	20,40		17.951,55
2021/11/12	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE OCTUBRE	1609		12.239,19	5.712,36
2021/11/13	P/r compra Fac N° 001-011-001004090	1612	4,18		5.716,54
2021/11/15	P/r compra Fac N° 003-103-000026317	1620	158,46		5.875,00
2021/11/15	P/r compra Fac N° 003-103-000026318	1621	64,25		5.939,25
2021/11/15	P/r compra Fac N° 001-100-000077451	1615	710,94		6.650,19
2021/11/15	P/r compra Fac N° 001-102-000053316	1616	488,04		7.138,23
2021/11/15	P/r compra Fac N° 001-104-000043580	1617	243,02		7.381,25
2021/11/15	P/r compra N/C N° 025-805-000142781	1618	(12,84)		7.368,41
2021/11/15	P/r compra N/C N° 001-100-000104358	1619	(34,98)		7.333,43
2021/11/16	P/r compra Fac N° 003-103-000026357	1628	331,74		7.665,17
2021/11/16	P/r compra Fac N° 001-013-000016394	1629	364,51		8.029,68
2021/11/16	P/r compra N/C N° 001-100-000104436	1630	(13,52)		8.016,16
2021/11/16	P/r compra N/C N° 001-100-000104450	1627	(4,86)		8.011,30
2021/11/17	P/r compra Fac N° 001-003-007267820	1633	0,68		8.011,98
2021/11/17	P/r compra Fac N° 003-101-000000807	1634	1.016,47		9.028,45
2021/11/18	P/r compra Fac N° 001-012-000417637	1643	2,84		9.031,29
2021/11/18	P/r compra Fac N° 001-046-000003195	1645	1.083,13		10.114,42
2021/11/18	P/r compra Fac N° 025-801-000242372	1646	99,32		10.213,74
2021/11/18	P/r compra Fac N° 025-801-000242373	1640	62,27		10.276,01
2021/11/18	P/r compra N/C N° 025-805-000142946	1641	(4,97)		10.271,04
2021/11/18	P/r compra N/C N° 025-805-000142947	1642	(3,11)		10.267,93
2021/11/22	P/r compra Fac N° 001-046-000003225	1658	275,17		10.543,10
2021/11/23	P/r compra Fac N° 001-103-000178567	1661	1,07		10.544,17
2021/11/23	P/r compra Fac N° 001-100-000077544	1662	507,60		11.051,77
2021/11/23	P/r compra Fac N° 001-001-000172421	1663	987,28		12.039,05
2021/11/24	P/r compra Fac N° 001-777-184627246	1669	4,49		12.043,54
2021/11/24	P/r compra Fac N° 001-046-000003248	1670	2.099,47		14.143,01
2021/11/24	P/r compra Fac N° 004-801-000107476	1671	697,32		14.840,33
2021/11/24	P/r compra N/C N° 001-100-000105134	1672	(9,76)		14.830,57
2021/11/24	P/r compra N/C N° 001-100-000105248	1673	(7,61)		14.822,96
2021/11/24	P/r compra N/C N° 001-801-000024754	1666	(80,96)		14.742,00
2021/11/25	P/r compra Fac N° 001-011-001009707	1675	2,14		14.744,14
2021/11/25	P/r compra N/C N° 004-802-000073635	1677	(19,03)		14.725,11
2021/11/27	P/r compra Fac N° 001-011-001011087	1680	3,64		14.728,75
2021/11/29	P/r compra Fac N° 001-012-000711515	1683	2,14		14.730,89
2021/11/29	P/r compra Fac N° 029-004-000058274	1684	0,05		14.730,94
2021/11/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000417	1685	(377,52)		14.353,42
2021/11/30	P/r compra Fac N° 001-013-016854151	1695	5,63		14.359,05
2021/11/30	P/r compra Fac N° 001-046-000003309	1698	917,20		15.276,25
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>134.360,13</b>	<b>119.083,88</b>	<b>15.276,25</b>

**Octubre:**5,37+2,95+1.000,97+2,76+(1,76)+3+2,68+2,14+3,17+259,20+(20,74)+2,68+61,35+(3,58)+676,12+192+20,40+588,29+87+87+(44,26)+(49,15)  
 +(29,26)+(6,96)+(6,96)+204,48+2,14+915,33+(1,20)+(8,39)+3,14+1.643,83+0,05+2,57+0,05+0,58+726,55+(92,27)+45+16,61+2,14+512,63+1.682,85+4  
 7,89+4,34+4,24+68,43+(2,05)+(40,07)+(20,40)+(1,33)+69,67+(69,67)+2,14+1,07+2.306,63+(147,16)+182,43+147,99+1.947,17+2,14+3,86+0,36+1,11=  
**\$12.999,29** → **ET-CA4**  
**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT8**  
**11-45**

CÓDIGO:1.1.16.01

CUENTA:IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/11/30	P/r compra Fac Nº 001-046-00003312	1699	135,30		15.411,55
2021/11/30	P/r compra N/C Nº 001-100-000106027	1692	(1,31)		15.410,24
2021/11/30	P/r compra N/C Nº 001-100-000106030	1693	(1,23)		15.409,01
2021/11/30	P/r compra N/C Nº 001-100-000106041	1694	(5,93)		15.403,08
2021/11/30	P/r compra Fac Nº 001-019-002819389	1697	0,72		15.403,80
2021/12/02	P/r compra Fac Nº 001-327-080662591	1705	5,26		15.409,06
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 002-021-000266028	1712	2,22		15.411,28
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 001-012-000420205	1713	2,68		15.413,96
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 003-103-000026535	1710	222,66		15.636,62
2021/12/03	P/r compra Fac Nº 003-103-000026536	1711	92,51		15.729,13
2021/12/04	P/r compra Fac Nº 002-001-000000273	1714	192,00		15.921,13
2021/12/05	P/r compra Fac Nº 001-065-102573238	1716	3,18		15.924,31
2021/12/06	P/r compra Fac Nº 001-046-000003353	1720	547,34		16.471,65
2021/12/07	P/r compra Fac Nº 001-001-000000091	1725	3,00		16.474,65
2021/12/07	P/r compra Fac Nº 029-004-000061013	1722	0,05		16.474,70
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 009-050-000006983	1728	4,82		16.479,52
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 025-801-000251009	1738	32,73		16.512,25
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 025-801-000251340	1739	211,76		16.724,01
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 025-801-000251341	1740	5,59		16.729,60
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 001-100-00007764	1741	851,01		17.580,61
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 001-102-000053832	1742	55,38		17.635,99
2021/12/08	P/r compra N/C Nº 025-805-000144880	1743	(10,59)		17.625,40
2021/12/08	P/r compra N/C Nº 025-805-000144881	1745	(0,28)		17.625,12
2021/12/08	P/r compra N/C Nº 001-100-000106860	1746	(20,53)		17.604,59
2021/12/08	P/r compra Fac Nº 001-011-001016252	1744	2,57		17.607,16
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-107-000001115	1756	259,20		17.866,36
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-001-000172890	1752	209,93		18.076,29
2021/12/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000106890	1753	(14,71)		18.061,58
2021/12/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000106891	1755	(1,11)		18.060,47
2021/12/09	P/r compra Fac Nº 001-012-000421233	1751	4,55		18.065,02
2021/12/10	P/r compra Fac Nº 001-046-000003386	1763	1.341,15		19.406,17
2021/12/10	P/r compra Fac Nº 004-801-000108531	1759	814,79		20.220,96
2021/12/10	P/r compra N/C Nº 001-100-000107038	1760	(3,89)		20.217,07
2021/12/10	P/r compra N/C Nº 001-801-000025052	1761	(95,17)		20.121,90
2021/12/10	P/r compra Fac Nº 001-777-185851701	1762	3,24		20.125,14
2021/12/13	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE NOVIEMBRE	1775		12.472,60	7.652,54
2021/12/14	P/r compra Fac Nº 001-046-000003406	1777	396,72		8.049,26
2021/12/14	P/r compra Fac Nº 001-100-000077836	1781	349,00		8.398,26
2021/12/14	P/r compra N/C Nº 001-046-000000479	1783	(91,22)		8.307,04
2021/12/14	P/r compra N/C Nº 001-100-000107340	1784	(27,92)		8.279,12
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>139.835,60</b>	<b>131.556,48</b>	<b>8.279,12</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.16.01

CUENTA:IVA por cobrar compras

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/14	P/r compra Fac Nº 001-001-000003689	1782	20,40		8.299,52
2021/12/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000003436	1785	817,52		9.117,04
2021/12/15	P/r compra N/C Nº 001-100-000107475	1786	(6,42)		9.110,62
2021/12/15	P/r compra Fac Nº 001-011-001019282	1787	2,58		9.113,20
2021/12/16	P/r compra Fac Nº 001-046-000003457	1791	148,62		9.261,82
2021/12/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000107753	1792	(4,00)		9.257,82
2021/12/17	P/r compra Fac Nº 001-046-000003475	1794	60,95		9.318,77
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-046-000003479	1804	188,77		9.507,54
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-046-000003493	1796	1.634,38		11.141,92
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-100-000077946	1802	391,43		11.533,35
2021/12/20	P/r compra Fac Nº 001-012-000423281	1803	3,16		11.536,51
2021/12/21	P/r compra N/C Nº 001-100-000108270	1806	(7,83)		11.528,68
2021/12/22	P/r compra Fac Nº 001-010-000592735	1807	3,96		11.532,64
2021/12/23	P/r compra Fac Nº 003-103-000026812	1809	76,78		11.609,42
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026817	1813	153,86		11.763,28
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026818	1814	97,71		11.860,99
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026819	1815	81,96		11.942,95
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-103-000026820	1817	397,81		12.340,76
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 003-101-000000877	1819	240,00		12.580,76
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 001-777-186465646	1816	4,30		12.585,06
2021/12/24	P/r compra Fac Nº 001-012-000424021	1818	2,89		12.587,95
2021/12/26	P/r compra Fac Nº 001-104-000302475	1826	1,07		12.589,02
2021/12/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000003518	1831	390,91		12.979,93
2021/12/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000003558	1832	1.453,41		14.433,34
2021/12/27	P/r compra N/C Nº 001-046-000000485	1835	(137,95)		14.295,39
2021/12/27	P/r compra N/C Nº 001-046-000000501	1830	(149,60)		14.145,79
2021/12/28	P/r compra Fac Nº 001-046-000003565	1836	96,01		14.241,80
2021/12/28	P/r compra Fac Nº 001-100-000078062	1837	580,27		14.822,07
2021/12/28	P/r compra Fac Nº 001-102-000054226	1838	86,05		14.908,12
2021/12/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000108852	1839	(13,05)		14.895,07
2021/12/29	P/r compra Fac Nº 001-046-000003580	1844	534,43		15.429,50
2021/12/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000108976	1847	(11,34)		15.418,16
2021/12/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000109008	1848	(1,72)		15.416,44
2021/12/29	P/r compra Fac Nº 001-012-000424860	1845	2,79		15.419,23
2021/12/30	P/r compra Fac Nº 004-801-000109406	1850	498,80		15.918,03
2021/12/30	P/r compra N/C Nº 025-801-000012866	1851	(256,76)		15.661,27
2021/12/30	P/r compra N/C Nº 001-801-000025220	1853	(43,99)		15.617,28
2021/12/30	P/r compra Fac Nº 001-010-000594502	1852	4,29		15.621,57
	<b>TOTAL</b>		<b>147.178,05</b>	<b>131.556,48</b>	<b>15.621,57</b>

**Noviembre:**5,28+2,76+3,21+(14,92)+(3,72)+482,40+3+3+(7,24)+3,01+423,48+192+780,86+2,14+366,89+134,28+805,11+20,40+4,18+158,46+64,25+710,94+488,04+243,02+(12,84)+(34,98)+331,74+364,51+(13,52)+(4,86)+0,68+1.016,47+2,84+1.083,13+99,32+62,27+(4,97)+(3,11)+275,17+1,07+507,60+987,28+4,49+2.099,47+697,32+(9,76)+(7,61)+(80,96)+2,14+(19,03)+3,64+2,14+0,05+(377,52)+5,63+917,20+135,30+(1,31)+(1,23)+(5,93)+0,72=

**\$112.893,38** → **ET-CA4**

**1-4**

**Diciembre:**5,26+2,22+2,68+222,66+92,51+192+3,18+547,34+3+0,05+4,82+32,73+211,76+5,59+851,01+55,38+(10,59)+(0,28)+(20,53)+2,57+259,20+209,93+(14,71)+(1,11)+4,55+1.341,15+814,79+(3,89)+(95,17)+3,24+396,72+349+(91,22)+(27,92)+20,40+817,52+(6,42)+2,58+148,62+(4)+60,95+188,77+1.634,38+391,43+3,16+(7,83)+3,96+76,78+153,86+97,71+81,96+397,81+240+4,30+2,89+1,07+390,91+1.453,41+(137,95)+(149,60)+96,01+580,27+86,05+(13,05)+534,43+(11,34)+(1,72)+2,79+498,80+(256,76)+(43,99)+4,29=

**\$12.690,37** → **ET-CA4**

**1-4**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**12-45**

CÓDIGO: 1.1.16.02  
 CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/04	P/r retencion Nº 096-002-012421988	7	37,93		37,93
2021/01/04	P/r retencion Nº 055-008-000015988	8	12,86		50,79
2021/01/05	P/r retencion Nº 096-002-012430151	10	11,57		62,36
2021/01/06	P/r retencion Nº 055-008-000016060	14	19,29		81,65
2021/01/07	P/r retencion Nº 096-002-012447090	23	3,86		85,51
2021/01/07	P/r retencion Nº 055-008-000016105	24	17,20		102,71
2021/01/08	P/r retencion Nº 096-002-012455526	38	7,39		110,10
2021/01/09	P/r retencion Nº 001-014-006872419	41	25,88		135,98
2021/01/09	P/r retencion Nº 001-019-005027176	40	26,68		162,66
2021/01/11	P/r retencion Nº 096-002-012468838	46	11,41		174,07
2021/01/15	P/r retencion Nº 001-002-004976741	88	18,32		192,39
2021/01/16	P/r retencion Nº 001-014-006916598	95	3,05		195,44
2021/01/16	P/r retencion Nº 001-019-005070592	96	27,80		223,24
2021/01/18	P/r retencion Nº 055-008-000016420	106	9,96		233,20
2021/01/18	P/r retencion Nº 055-008-000016442	107	5,95		239,15
2021/01/21	P/r retencion Nº 096-002-012539560	120	18,96		258,11
2021/01/22	P/r retencion Nº 096-002-012547916	126	11,57		269,68
2021/01/23	P/r retencion Nº 001-019-005072468	127	16,39		286,07
2021/01/26	P/r retencion Nº 001-002-005028155	142	2,64		288,71
2021/01/30	P/r retencion Nº 001-019-005095532	178	34,55		323,26
2021/02/02	P/r retencion Nº 096-002-012614658	191	19,45		342,71
2021/02/06	P/r retencion Nº 001-168-003793810	206	27,96		370,67
2021/02/08	P/r retencion Nº 096-002-012652555	213	23,95		394,62
2021/02/08	P/r retencion Nº 055-008-000017128	209	13,82		408,44
2021/02/12	P/r retencion Nº 055-008-000017282	245	14,30		422,74
2021/02/13	P/r retencion Nº 001-019-005152645	247	39,05		461,79
2021/02/15	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE ENERO	252		332,26	129,53
2021/02/19	P/r retencion Nº 055-008-000017449	259	7,71		137,24
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-168-003845407	262	5,30		142,54
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-014-007024574	263	16,39		158,93
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-019-005176101	264	15,75		174,68
2021/02/22	P/r retencion Nº 055-008-000017485	266	3,54		178,22
2021/02/25	P/r retencion Nº 001-001-000000705	287	2,09		180,31
2021/02/26	P/r retencion Nº 096-002-012764318	290	11,57		191,88
2021/02/27	P/r retencion Nº 001-014-007047961	292	28,93		220,81
2021/02/27	P/r retencion Nº 001-019-005198339	293	42,91		263,72
2021/02/28	P/r retencion Nº 001-001-000000705	299	2,09		265,81
2021/03/01	P/r retencion Nº 096-002-01277846	302	29,25		295,06
2021/03/03	P/r retencion Nº 096-002-012793279	319	31,18		326,24
2021/03/04	P/r retencion Nº 096-002-012801932	327	8,20		334,44
<b>SUMAY PASAN</b>			<b>666,70</b>	<b>332,26</b>	<b>334,44</b>

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.02  
 CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/06	P/r retencion Nº 001-168-003885660	343	18,26		352,70
2021/03/06	P/r retencion Nº 001-019-005254436	344	33,11		385,81
2021/03/08	P/r retencion Nº 096-002-012824086	356	17,68		403,49
2021/03/08	P/r retencion Nº 055-008-000017970	357	13,82		417,31
2021/03/11	P/r retencion Nº 055-008-000018065	370	11,25		428,56
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-168-003909656	384	6,91		435,47
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-014-007107177	385	14,30		449,77
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-019-005256779	386	23,95		473,72
2021/03/15	P/r retencion Nº 055-008-000018163	392	19,45		493,17
2021/03/15	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE FEBRERO	397		274,81	218,36
2021/03/20	P/r retencion Nº 001-014-007132159	426	39,70		258,06
2021/03/26	P/r retencion Nº 096-002-012953029	440	18,80		276,86
2021/03/27	P/r retencion Nº 001-168-003951905	443	8,68		285,54
2021/03/27	P/r retencion Nº 001-019-005304814	441	43,40		328,94
2021/03/29	P/r retencion Nº 096-002-012966251	446	9,48		338,42
2021/03/29	P/r retencion Nº 055-008-000018609	447	11,25		349,67
2021/03/31	P/r retencion Nº 096-002-012982861	454	46,29		395,96
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-014-007195259	455	4,50		400,46
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-019-005329042	456	22,50		422,96
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-013-001036012	457	14,46		437,42
2021/04/01	P/r retencion Nº 096-002-012991289	471	11,89		449,31
2021/04/01	P/r retencion Nº 055-008-000018711	472	6,91		456,22
2021/04/05	P/r retencion Nº 096-002-013004322	478	56,57		512,79
2021/04/07	P/r retencion Nº 029-001-000127121	498	11,57		524,36
2021/04/07	P/r retencion Nº 096-002-013020298	499	9,16		533,52
2021/04/10	P/r retencion Nº 001-014-007230206	538	17,68		551,20
2021/04/10	P/r retencion Nº 001-019-005374912	539	22,50		573,70
2021/04/12	P/r retencion Nº 096-002-013049647	548	28,93		602,63
2021/04/12	P/r retencion Nº 001-002-005397224	549	7,23		609,86
2021/04/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE MARZO	558		446,42	163,44
2021/04/17	P/r retencion Nº 001-014-007239919	576	8,04		171,48
2021/04/17	P/r retencion Nº 001-019-005400540	577	27,80		199,28
2021/04/19	P/r retencion Nº 096-002-013096555	579	30,38		229,66
2021/04/20	P/r retencion Nº 001-004-000000151	587	16,55		246,21
2021/04/22	P/r retencion Nº 096-002-013121340	595	20,89		267,10
2021/04/23	P/r retencion Nº 096-002-013130106	601	18,96		286,06
2021/04/24	P/r retencion Nº 001-014-007280117	602	15,43		301,49
2021/04/24	P/r retencion Nº 001-019-005425101	603	2,25		303,74
2021/04/26	P/r retencion Nº 001-003-000000503	605	33,11		336,85
2021/04/29	P/r retencion Nº 055-008-000019619	619	3,05		339,90
<b>SUMAY PASAN</b>			<b>1.393,39</b>	<b>1.053,49</b>	<b>339,90</b>

Enero: 37,93+12,86+11,57+19,29+3,86+17,20+7,39+25,88+26,68+11,41+18,32+3,05+27,80+9,96+5,95+18,96+11,57+16,39+2,64+34,55= **\$323,26** ➔ **ET-CA4 2-4**

Febrero: 19,45+27,96+23,95+13,82+14,30+39,05+7,71+5,30+16,39+15,75+3,54+2,09+11,57+28,93+42,91+2,09 = **\$274,81** ➔ **ET-CA4 2-4**

Marzo: 29,25+31,18+8,20+18,26+33,11+17,68+13,82+11,25+6,91+14,30+23,95+19,45+39,70+18,80+8,68+43,40+9,48+11,25+46,29+4,50+22,50+14,46= **\$446,42** ➔ **ET-CA4 2-4**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**13-45**

CÓDIGO: 1.1.16.02  
 CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/30	P/r retencion Nº 001-168-004053157	621	10,61		350,51
2021/04/30	P/r retencion Nº 001-019-005451139	622	3,86		354,37
2021/05/03	P/r retencion Nº 001-002-005489208	640	23,14		377,51
2021/05/03	P/r retencion Nº 055-008-000019675	641	23,46		400,97
2021/05/04	P/r retencion Nº 096-002-013186571	642	69,11		470,08
2021/05/06	P/r retencion Nº 096-002-013204539	655	41,14		511,22
2021/05/07	P/r retencion Nº 096-002-013214365	661	12,86		524,08
2021/05/08	P/r retencion Nº 001-168-004062039	675	20,25		544,33
2021/05/08	P/r retencion Nº 001-014-007326649	676	43,72		588,05
2021/05/08	P/r retencion Nº 001-019-005474652	673	34,72		622,77
2021/05/10	P/r retencion Nº 001-003-000000528	678	23,14		645,91
2021/05/10	P/r retencion Nº 001-003-000000530	679	25,23		671,14
2021/05/12	P/r retencion Nº 029-001-000128078	697	19,45		690,59
2021/05/12	P/r retencion Nº 055-008-000020005	688	3,54		694,13
2021/05/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DEL MES DE ABRIL	705		363,37	330,76
2021/05/15	P/r retencion Nº 001-014-007353952	707	23,63		354,39
2021/05/15	P/r retencion Nº 001-019-005488796	708	56,57		410,96
2021/05/19	P/r retencion Nº 055-008-000020228	726	28,61		439,57
2021/05/20	P/r retencion Nº 001-002-000002641	729	12,05		451,62
2021/05/20	P/r retencion Nº 055-008-000020254	728	4,18		455,80
2021/05/21	P/r retencion Nº 001-002-005592096	736	35,36		491,16
2021/05/22	P/r retencion Nº 001-168-004105629	739	3,21		494,37
2021/05/22	P/r retencion Nº 001-014-007379768	740	40,34		534,71
2021/05/22	P/r retencion Nº 001-019-005526609	741	15,91		550,62
2021/05/25	P/r retencion Nº 029-004-000000016	745	21,54		572,16
2021/05/25	P/r retencion Nº 096-002-013319645	746	8,68		580,84
2021/05/25	P/r retencion Nº 055-008-000020366	747	18,32		599,16
2021/05/26	P/r retencion Nº 001-002-005611791	756	16,71		615,87
2021/05/27	P/r retencion Nº 001-010-000013326	769	5,46		621,33
2021/05/27	P/r retencion Nº 096-002-013337032	768	2,09		623,42
2021/05/28	P/r retencion Nº 055-008-000020479	780	2,09		625,51
2021/05/29	P/r retencion Nº 001-014-007382412	781	49,66		675,17
2021/05/29	P/r retencion Nº 001-019-005528839	782	43,39		718,56
2021/05/31	P/r retencion Nº 055-008-000020563	787	4,66		723,22
2021/05/31	P/r retencion Nº 001-013-001056684	788	3,54		726,76
2021/06/01	P/r retencion Nº 001-010-000013333	801	1,77		728,53
2021/06/01	P/r retencion Nº 096-002-013368296	800	2,89		731,42
2021/06/03	P/r retencion Nº 001-002-005657126	810	15,11		746,53
2021/06/04	P/r retencion Nº 055-008-000020701	815	20,09		766,62
2021/06/05	P/r retencion Nº 001-014-007424145	822	4,66		771,28
<b>SUMANY PASAN</b>			<b>2.188,14</b>	<b>1.416,86</b>	<b>771,28</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.02  
 CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/05	P/r retencion Nº 001-019-005589289	823	41,08		812,36
2021/06/07	P/r retencion Nº 029-004-000000464	831	30,38		842,74
2021/06/07	P/r retencion Nº 096-002-013408128	832	18,16		860,90
2021/06/07	P/r retencion Nº 055-008-000020731	833	7,55		868,45
2021/06/09	P/r retencion Nº 055-008-000020853	843	34,39		902,84
2021/06/10	P/r retencion Nº 002-001-000000766	847	4,98		907,82
2021/06/11	P/r retencion Nº 001-001-000001576	851	6,43		914,25
2021/06/12	P/r retencion Nº 001-168-004167406	860	9,48		923,73
2021/06/12	P/r retencion Nº 001-014-007458252	858	28,93		952,66
2021/06/12	P/r retencion Nº 001-019-005592056	859	17,52		970,18
2021/06/14	P/r retencion Nº 096-002-013456044	868	7,23		977,41
2021/06/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE MAYO	871		735,76	241,65
2021/06/19	P/r retencion Nº 001-168-004202592	888	10,61		252,26
2021/06/19	P/r retencion Nº 001-019-005617299	889	38,25		290,51
2021/06/21	P/r retencion Nº 055-008-000021176	896	28,93		319,44
2021/06/21	P/r retencion Nº 055-008-000021214	892	64,93		384,37
2021/06/26	P/r retencion Nº 001-168-004222357	929	9,16		393,53
2021/06/26	P/r retencion Nº 001-014-007520485	930	20,73		414,26
2021/06/26	P/r retencion Nº 001-019-005642471	931	77,79		492,05
2021/06/28	P/r retencion Nº 096-002-013552242	934	1,45		493,50
2021/06/28	P/r retencion Nº 001-002-005790531	935	19,77		513,27
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-002-005800420	942	8,20		521,47
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-168-004249011	943	5,79		527,26
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-019-005684775	944	3,21		530,47
2021/06/30	P/r retencion Nº 001-013-001067478	945	4,02		534,49
2021/07/01	P/r retencion Nº 001-002-000002734	954	9,64		544,13
2021/07/02	P/r retencion Nº 096-002-013586917	958	19,29		563,42
2021/07/05	P/r retencion Nº 096-002-013600677	963	11,25		574,67
2021/07/05	P/r retencion Nº 055-008-000021657	964	16,07		590,74
2021/07/06	P/r retencion Nº 001-002-005836791	969	10,77		601,51
2021/07/06	P/r retencion Nº 055-008-000021699	970	10,29		611,80
2021/07/07	P/r retencion Nº 055-008-000021754	972	30,38		642,18
2021/07/08	P/r retencion Nº 055-008-000021769	975	16,07		658,25
2021/07/10	P/r retencion Nº 001-019-005720747	980	10,29		668,54
2021/07/12	P/r retencion Nº 096-002-013648745	984	13,98		682,52
2021/07/15	P/r retencion Nº 055-008-000022007	1014	21,38		703,90
2021/07/19	P/r retencion Nº 096-002-013696184	1027	7,71		711,61
2021/07/21	P/r retencion Nº 001-002-005921655	1033	9,96		721,57
2021/07/21	P/r retencion Nº 055-008-000022194	1034	21,38		742,95
2021/07/23	P/r retencion Nº 096-002-013730705	1056	15,75		758,70
<b>SUMANY PASAN</b>			<b>2.911,32</b>	<b>2.152,62</b>	<b>758,70</b>

**Abril:** 11,89+6,91+56,57+11,57+9,16+17,68+22,50+28,93+7,23+8,04+27,80+30,38+16,55+20,89+18,96+15,43+2,25+33,11+3,05+10,61+3,86= **\$363,37** ➔ **ET-CA4**  
 2-4

**Mayo:** 23,14+23,46+69,11+41,14+12,86+20,25+43,72+34,72+23,14+25,23+19,45+3,54+23,63+56,57+28,61+12,05+4,18+35,36+3,21+40,34+15,91+21,54+8,68+18,32+16,71+5,46+2,09+2,09+49,66+43,39+4,66+3,54 = **735,76** ➔ **ET-CA4**  
 2-4

**Junio:** 1,77+2,89+15,11+20,09+4,66+41,08+30,38+18,16+7,55+34,39+4,98+28,93+17,52+7,23+10,61+38,25+28,93+64,93+9,16+20,73+77,79+1,45+19,77+8,20+5,79+3,21+4,02 = **\$543,49** ➔ **ET-CA4**  
 2-4

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**14-45**

CÓDIGO: 1.1.16.02

CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/23	P/r retención Nº 055-008-000022274	1057	6,43		765,13
2021/07/24	P/r retención Nº 001-019-005757060	1059	42,75		807,88
2021/07/26	P/r retención Nº 096-002-013743941	1065	31,98		839,86
2021/07/26	P/r retención Nº 001-002-005946971	1066	2,25		842,11
2021/07/31	P/r retención Nº 001-014-007639352	1113	32,63		874,74
2021/07/31	P/r retención Nº 001-014-007665532	1114	2,25		876,99
2021/07/31	P/r retención Nº 001-019-005782887	1115	19,93		896,92
2021/07/31	P/r retención Nº 001-013-001078631	1116	8,84		905,76
2021/08/02	P/r retención Nº 001-002-005986836	1125	2,73		908,49
2021/08/03	P/r retención Nº 001-010-001324043	1132	7,39		915,88
2021/08/04	P/r retención Nº 055-008-000022654	1135	35,68		951,56
2021/08/05	P/r retención Nº 029-004-000002497	1137	4,50		956,06
2021/08/05	P/r retención Nº 096-002-013816973	1138	6,91		962,97
2021/08/07	P/r retención Nº 001-014-007696500	1156	12,22		975,19
2021/08/07	P/r retención Nº 001-019-005829774	1157	18,96		994,15
2021/08/10	P/r retención Nº 096-002-013841017	1168	36,48		1.030,63
2021/08/10	P/r retención Nº 055-008-000022796	1169	16,55		1.047,18
2021/08/11	P/r retención Nº 055-008-000022853	1172	15,11		1.062,29
2021/08/14	P/r retención Nº 001-168-004400674	1179	6,43		1.068,72
2021/08/14	P/r retención Nº 001-014-007715613	1180	17,52		1.086,24
2021/08/14	P/r retención Nº 001-019-005860411	1181	22,18		1.108,42
2021/08/18	P/r retención Nº 096-002-013898016	1196	13,98		1.122,40
2021/08/18	P/r retención Nº 055-008-000023068	1197	4,02		1.126,42
2021/08/19	P/r retención Nº 055-008-000023098	1200	2,73		1.129,15
2021/08/20	P/r retención Nº 055-008-000023149	1203	70,88		1.200,03
2021/08/21	P/r retención Nº 001-014-007745290	1206	9,32		1.209,35
2021/08/21	P/r retención Nº 001-019-005871344	1207	16,55		1.225,90
2021/08/23	P/r retención Nº 096-002-013929742	1210	17,84		1.243,74
2021/08/23	P/r retención Nº 001-002-006102384	1211	17,68		1.261,42
2021/08/24	P/r retención Nº 001-002-006109751	1214	7,07		1.268,49
2021/08/26	P/r retención Nº 096-002-013959551	1232	6,27		1.274,76
2021/08/27	P/r retención Nº 096-002-013964554	1240	16,88		1.291,64
2021/08/27	P/r retención Nº 055-008-000023356	1241	10,29		1.301,93
2021/08/28	P/r retención Nº 001-014-007755025	1244	21,38		1.323,31
2021/08/28	P/r retención Nº 001-019-005897753	1245	61,39		1.384,70
2021/08/31	P/r retención Nº 001-019-005938897	1251	9,16		1.393,86
2021/08/31	P/r retención Nº 001-013-001089978	1252	9,32		1.403,18
2021/09/03	P/r retención Nº 096-002-014013288	1277	7,71		1.410,89
2021/09/03	P/r retención Nº 055-008-000023594	1278	8,36		1.419,25
2021/09/04	P/r retención Nº 001-019-005962131	1281	6,43		1.425,68
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>3.578,30</b>	<b>2.152,62</b>	<b>1.425,68</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.16.02

CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/06	P/r retención Nº 096-002-014027318	1283	22,98		1.448,66
2021/09/10	P/r retención Nº 096-002-014062125	1302	21,38		1.470,04
2021/09/11	P/r retención Nº 001-168-004510016	1309	16,39		1.486,43
2021/09/11	P/r retención Nº 001-014-007821875	1310	26,52		1.512,95
2021/09/11	P/r retención Nº 001-019-005965834	1307	42,91		1.555,86
2021/09/13	P/r retención Nº 096-002-014075909	1317	27,00		1.582,86
2021/09/14	PR. LIQUIDACION DEL IVA DE AGOSTO	1321		1.404,79	178,07
2021/09/15	P/r retención Nº 096-002-014092826	1324	3,86		181,93
2021/09/17	P/r retención Nº 096-002-014110211	1335	12,86		194,79
2021/09/18	P/r retención Nº 001-014-007849131	1336	37,29		232,08
2021/09/18	P/r retención Nº 001-019-005992615	1337	39,21		271,29
2021/09/20	P/r retención Nº 055-008-000024086	1341	15,27		286,56
2021/09/25	P/r retención Nº 001-019-006044247	1375	2,89		289,45
2021/09/29	P/r retención Nº 029-004-000004333	1404	13,50		302,95
2021/09/30	P/r retención Nº 001-014-007918360	1417	15,91		318,86
2021/09/30	P/r retención Nº 001-019-006046302	1418	29,89		348,75
2021/09/30	P/r retención Nº 055-008-000024469	1410	15,27		364,02
2021/09/30	P/r retención Nº 001-013-001101189	1411	17,68		381,70
2021/10/04	P/r retención Nº 096-002-014219786	1428	17,84		399,54
2021/10/06	P/r retención Nº 001-003-000000810	1434	15,91		415,45
2021/10/09	P/r retención Nº 001-014-007961316	1444	20,41		435,86
2021/10/09	P/r retención Nº 001-019-006109685	1443	31,82		467,68
2021/10/11	P/r retención Nº 096-002-014260916	1450	5,14		472,82
2021/10/11	P/r retención Nº 055-008-000024726	1451	21,54		494,36
2021/10/12	P/r retención Nº 055-008-000024808	1456	5,79		500,15
2021/10/15	P/r retención Nº 029-004-000004873	1487	17,04		517,19
2021/10/16	P/r retención Nº 001-019-006111582	1492	44,45		561,64
2021/10/18	P/r retención Nº 029-004-000004924	1494	19,77		581,41
2021/10/18	P/r retención Nº 055-008-000024965	1495	26,36		607,77
2021/10/19	P/r retención Nº 001-002-000000250	1501	16,23		624,00
2021/10/20	P/r retención Nº 003-001-000001690	1504	17,04		641,04
2021/10/22	P/r retención Nº 096-002-014342461	1516	3,05		644,09
2021/10/23	P/r retención Nº 001-014-008020458	1519	33,59		677,68
2021/10/23	P/r retención Nº 001-019-006153532	1520	3,63		681,31
2021/10/28	P/r retención Nº 096-002-014381768	1534	20,73		702,04
2021/10/29	P/r retención Nº 096-002-014390541	1542	22,50		724,54
2021/10/29	P/r retención Nº 055-008-000025373	1543	2,73		727,27
2021/10/30	P/r retención Nº 001-014-008043996	1549	25,71		752,98
2021/10/30	P/r retención Nº 001-019-006165105	1550	51,75		804,73
2021/10/31	P/r retención Nº 001-019-006192149	1556	2,09		806,82
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>4.364,23</b>	<b>3.557,41</b>	<b>806,82</b>

**Julio:** 19,29+11,25+16,07+10,77+10,29+30,38+16,07+10,29+13,98+21,38+7,71+9,96+21,38+15,75+6,43+42,75+31,98+2,25+32,63+2,25+32,63+2,25+19,93+8,84= **\$371,27** ➔ **ET-CA4 2-4**

**Agosto:** 2,73+7,39+35,68+4,50+6,91+12,22+18,96+36,48+16,55+15,11+6,43+17,52+22,18+13,98+4,02+2,73+70,88+9,32+16,55+17,84+17,68+7,07+6,27+16,88+10,29+21,38+61,39+9,16+9,32= **\$497,42** ➔ **ET-CA4 2-4**

**Septiembre:** 7,71+8,36+6,43+22,98+21,38+16,39+26,52+42,91+27,3,86+12,86+37,29+39,21+15,27+2,89+13,50+15,91+29,89+15,91+20,41+31,82= **\$383,31** ➔ **ET-CA4 2-4**



**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT8**

**15-45**

CÓDIGO: 1.1.16.02

CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/10/31	P/r retencion Nº 001-013-001112625	1552	27,16		833,98
2021/11/04	P/r retencion Nº 096-002-014407477	1567	13,18		847,16
2021/11/04	P/r retencion Nº 055-008-000025447	1568	2,73		849,89
2021/11/05	P/r retencion Nº 055-008-000025488	1574	32,14		882,03
2021/11/08	P/r retencion Nº 096-002-014430545	1584	8,68		890,71
2021/11/08	P/r retencion Nº 055-008-000025563	1585	24,11		914,82
2021/11/09	P/r retencion Nº 055-008-000025603	1586	15,59		930,41
2021/11/10	P/r retencion Nº 055-008-000025641	1589	35,68		966,09
2021/11/11	P/r retencion Nº 055-008-000025675	1601	17,04		983,13
2021/11/12	P/r retencion Nº 096-002-014464702	1605	73,45		1.056,58
2021/11/13	P/r retencion Nº 001-019-006245251	1611	2,73		1.059,31
2021/11/17	P/r retencion Nº 001-002-006591247	1631	2,89		1.062,20
2021/11/17	P/r retencion Nº 055-008-000025869	1632	13,34		1.075,54
2021/11/18	P/r retencion Nº 001-002-006599110	1647	16,55		1.092,09
2021/11/19	P/r retencion Nº 055-008-000025934	1649	2,73		1.094,82
2021/11/20	P/r retencion Nº 001-019-006256838	1652	13,66		1.108,48
2021/11/22	P/r retencion Nº 055-008-000025965	1656	1,93		1.110,41
2021/11/22	P/r retencion Nº 055-008-000025997	1657	7,71		1.118,12
2021/11/26	P/r retencion Nº 100-002-014563183	1678	7,55		1.125,67
2021/11/27	P/r retencion Nº 001-168-004785335	1681	15,11		1.140,78
2021/11/27	P/r retencion Nº 001-014-008144446	1679	17,84		1.158,62
2021/11/29	P/r retencion Nº 029-004-000006236	1686	24,11		1.182,73
2021/11/29	P/r retencion Nº 100-002-014578197	1687	13,50		1.196,23
2021/11/29	P/r retencion Nº 055-008-000026187	1682	12,21		1.208,44
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-168-004815429	1700	21,05		1.229,49
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-019-006311952	1688	3,86		1.233,35
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-013-001124593	1689	33,75		1.267,10
2021/12/07	P/r retencion Nº 029-004-000006576	1723	14,63		1.281,73
2021/12/08	P/r retencion Nº 055-008-000026512	1733	50,14		1.331,87
2021/12/09	P/r retencion Nº 055-008-000026551	1749	2,76		1.334,63
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-168-004852357	1766	17,68		1.352,31
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-014-008232371	1767	4,02		1.356,33
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-019-006356514	1768	26,84		1.383,17
2021/12/13	P/r retencion Nº 055-008-000026616	1770	7,88		1.391,05
2021/12/13	P/r retencion Nº 055-008-000026659	1771	18,80		1.409,85
2021/12/20	P/r retencion Nº 100-002-014731951	1797	74,25		1.484,10
2021/12/20	P/r retencion Nº 055-008-000026847	1798	2,41		1.486,51
2021/12/21	P/r retencion Nº 001-003-000001045	1805	22,08		1.508,59
2021/12/23	P/r retencion Nº 055-008-000026970	1810	19,77		1.528,36
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-168-004889212	1823	15,11		1.543,47
<b>SUMANY PASAN</b>			<b>5.100,88</b>	<b>3.557,41</b>	<b>1.543,47</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.16.02

CUENTA: Retención de IVA

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-014-008290668	1824	81,00		1.624,47
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-019-006413026	1825	64,77		1.689,24
2021/12/27	P/r retencion Nº 100-002-014778966	1827	23,95		1.713,19
2021/12/27	P/r retencion Nº 001-002-006851714	1828	4,18		1.717,37
2021/12/27	P/r retencion Nº 055-008-000027053	1829	6,91		1.724,28
2021/12/28	P/r retencion Nº 100-002-014788935	1843	20,89		1.745,17
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-168-004938582	1855	17,84		1.763,01
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-014-008323613	1856	15,75		1.778,76
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-019-006465455	1857	40,82		1.819,58
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-013-001137151	1858	21,21		1.840,79
<b>TOTAL</b>			<b>5.398,20</b>	<b>3.557,41</b>	<b>1.840,79</b>

→ **ET-CA4**  
2-4

**Octubre:** 17,84+15,91+20,41+31,82+5,14+21,54+5,79+17,04+44,45+19,77+26,36+16,23+17,04+44,45+19,77+26,36+16,23+17,04+3,05+33,59+3,63+20,73+22,50+2,73+25,71+51,75+2,09+27,16 = **\$452,28** → **ET-CA4**  
2-4

**Noviembre:** 13,18+2,73+32,14+8,68+24,11+15,59+35,68+17,04+73,45+2,73+2,89+13,34+16,55+2,73+2,89+13,34+16,55+2,73+13,66+1,93+7,71+7,5+15,11+17,84+24,11+13,50+12,21+21,05+3,86+33,75 = **\$433,12** → **ET-CA4**  
2-4

**Diciembre:** 14,63+50,14+2,76+17,68+4,02+26,84+7,88+18,80+74,25+2,41+22,08+19,77+15,11+81+64,77+23,95+4,18+6,91+20,89+17,84+15,75+40,82+21,21 = **\$573,69** → **ET-CA4**  
2-4

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**16-45**

CÓDIGO: 1.1.17.01.

CUENTA: Impuesto a la Renta

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/01	P/R VALORES INICIALES AÑO 2021	1	2.257,36		2.257,36
2021/01/04	P/r retencion Nº 096-002-012421988	7	21,06		2.278,42
2021/01/04	P/r retencion Nº 055-008-000015988	8	7,14		2.285,56
2021/01/05	P/r retencion Nº 096-002-012430151	10	6,42		2.291,98
2021/01/06	P/r retencion Nº 055-008-000016060	14	10,71		2.302,69
2021/01/07	P/r retencion Nº 096-002-012447090	23	2,14		2.304,83
2021/01/07	P/r retencion Nº 055-008-000016105	24	9,55		2.314,38
2021/01/08	P/r retencion Nº 096-002-012455526	28	4,10		2.318,48
2021/01/09	P/r retencion Nº 001-014-006872419	41	14,38		2.332,86
2021/01/09	P/r retencion Nº 001-019-005027176	40	14,82		2.347,68
2021/01/11	P/r retencion Nº 096-002-012468838	46	6,33		2.354,01
2021/01/15	P/r retencion Nº 001-002-004976741	88	9,58		2.363,59
2021/01/16	P/r retencion Nº 001-014-006916598	95	1,70		2.365,29
2021/01/16	P/r retencion Nº 001-019-00507592	96	15,45		2.380,74
2021/01/18	P/r retencion Nº 055-008-000016420	106	5,54		2.386,28
2021/01/18	P/r retencion Nº 055-008-000016442	107	3,30		2.389,58
2021/01/21	P/r retencion Nº 096-002-012539560	120	10,53		2.400,11
2021/01/22	P/r retencion Nº 096-002-012547916	126	6,42		2.406,53
2021/01/23	P/r retencion Nº 001-019-005072468	127	9,11		2.415,64
2021/01/26	P/r retencion Nº 001-002-005028155	142	1,36		2.417,00
2021/01/30	P/r retencion Nº 001-019-005095532	178	19,20		2.436,20
2021/02/02	P/r retencion Nº 096-002-012614658	191	10,80		2.447,00
2021/02/06	P/r retencion Nº 001-168-003793810	206	15,54		2.462,54
2021/02/08	P/r retencion Nº 096-002-012652555	213	13,30		2.475,84
2021/02/08	P/r retencion Nº 055-008-000017128	209	7,68		2.483,52
2021/02/12	P/r retencion Nº 055-008-000017282	245	7,95		2.491,47
2021/02/13	P/r retencion Nº 001-019-005152645	247	21,70		2.513,17
2021/02/19	P/r retencion Nº 055-008-000017449	259	4,29		2.517,46
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-168-003845407	262	2,95		2.520,41
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-014-007024574	263	9,11		2.529,52
2021/02/20	P/r retencion Nº 001-019-005176101	264	8,75		2.538,27
2021/02/22	P/r retencion Nº 055-008-000017485	266	1,96		2.540,23
2021/02/25	P/r retencion Nº 001-001-000000705	287	1,02		2.541,25
2021/02/26	P/r retencion Nº 096-002-012764318	290	6,42		2.547,67
2021/02/27	P/r retencion Nº 001-014-007047961	292	16,07		2.563,74
2021/02/27	P/r retencion Nº 001-019-005198339	293	23,84		2.587,58
2021/02/28	P/r retencion Nº 001-001-000000705	299	1,02		2.588,60
2021/03/01	P/r retencion Nº 096-002-01277846	302	16,25		2.604,85
2021/03/03	P/r retencion Nº 096-002-012793279	319	17,32		2.622,17
2021/03/04	P/r retencion Nº 096-002-012801932	327	4,55		2.626,72
2021/03/06	P/r retencion Nº 001-168-003885660	343	10,14		2.636,86
2021/03/06	P/r retencion Nº 001-019-005254436	344	18,39		2.655,25
<b>SUMANY PASAN</b>			<b>2.655,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2.655,25</b>

**ET-CA4**  
**3-4**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.17.01.

CUENTA: Impuesto a la Renta

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/08	P/r retencion Nº 096-002-012824086	356	9,82		2.665,07
2021/03/08	P/r retencion Nº 055-008-000017970	357	7,68		2.672,75
2021/03/11	P/r retencion Nº 055-008-000018065	370	6,25		2.679,00
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-168-003909656	384	3,84		2.682,84
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-014-007107177	385	7,95		2.690,79
2021/03/13	P/r retencion Nº 001-019-005256779	386	13,30		2.704,09
2021/03/15	P/r retencion Nº 055-008-000018163	392	10,80		2.714,89
2021/03/20	P/r retencion Nº 001-014-007132159	426	22,05		2.736,94
2021/03/26	P/r retencion Nº 096-002-012953029	440	10,44		2.747,38
2021/03/27	P/r retencion Nº 001-168-003951905	443	4,82		2.752,20
2021/03/27	P/r retencion Nº 001-019-005304814	441	24,11		2.776,31
2021/03/29	P/r retencion Nº 096-002-012966251	446	5,26		2.781,57
2021/03/29	P/r retencion Nº 055-008-000018609	447	6,25		2.787,82
2021/03/31	P/r retencion Nº 096-002-012982861	454	25,71		2.813,53
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-014-007195259	455	2,50		2.816,03
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-019-005329042	456	12,50		2.828,53
2021/03/31	P/r retencion Nº 001-013-001036012	457	8,04		2.836,57
2021/03/31	PR. LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA	465		2.257,36	579,21
2021/04/01	P/r retencion Nº 096-002-012991289	471	6,60		585,81
2021/04/01	P/r retencion Nº 055-008-000018711	472	3,84		589,65
2021/04/05	P/r retencion Nº 096-002-013004322	478	31,42		621,07
2021/04/07	P/r retencion Nº 029-001-000127121	498	6,21		627,28
2021/04/07	P/r retencion Nº 096-002-013020298	499	5,08		632,36
2021/04/10	P/r retencion Nº 001-014-007230206	538	9,82		642,18
2021/04/10	P/r retencion Nº 001-019-005374912	539	12,50		654,68
2021/04/12	P/r retencion Nº 096-002-013049647	548	16,07		670,75
2021/04/12	P/r retencion Nº 001-002-005397224	549	3,74		674,49
2021/04/17	P/r retencion Nº 001-014-007239919	576	4,46		678,95
2021/04/17	P/r retencion Nº 001-019-005400540	577	15,45		694,40
2021/04/19	P/r retencion Nº 096-002-013096555	579	16,87		711,27
2021/04/20	P/r retencion Nº 001-004-000000151	587	8,05		719,32
2021/04/22	P/r retencion Nº 096-002-013121340	595	11,60		730,92
2021/04/23	P/r retencion Nº 096-002-013130106	601	10,53		741,45
2021/04/24	P/r retencion Nº 001-014-007280117	602	8,57		750,02
2021/04/24	P/r retencion Nº 001-019-005425101	603	1,25		751,27
2021/04/26	P/r retencion Nº 001-003-000000503	605	16,09		767,36
2021/04/29	P/r retencion Nº 055-008-000019619	619	1,70		769,06
2021/04/30	P/r retencion Nº 001-168-004053157	621	5,89		774,95
2021/04/30	P/r retencion Nº 001-019-005451139	622	2,14		777,09
2021/05/03	P/r retencion Nº 001-002-005489208	640	11,96		789,05
2021/05/03	P/r retencion Nº 055-008-000019675	641	13,04		802,09
2021/05/04	P/r retencion Nº 096-002-013186571	642	38,38		840,47
<b>SUMANY PASAN</b>			<b>3.097,83</b>	<b>2.257,36</b>	<b>840,47</b>

**ET-CA4**  
**3-4**

**Enero:** 21,06+7,14+6,42+10,71+2,14+9,55+4,10+14,38+14,82+6,33+9,58+1,70+15,45+5,54+3,30+10,53+6,42+9,11+1,36+19,20 = **\$178,84** → **ET-CA4 3-4**

**Febrero:** 10,80+15,54+13,30+7,68+7,95+21,70+4,29+2,95+9,11+8,75+1,96+1,02+6,42+16,07+23,84+1,02 = **\$152,40** → **ET-CA4 3-4**

**Marzo:** 16,25+17,32+4,55+10,14+18,39+9,82+7,68+6,25+3,84+7,95+13,30+10,80+22,05+10,44+4,82+24,11+5,26+6,25+25,71+2,50+12,50+8,04 = **\$247,97** → **ET-CA4 3-4**

**Abril:** 6,60+3,84+31,42+6,21+5,08+9,82+12,50+16,07+3,74+4,46+15,45+16,87+8,05+11,60+10,53+8,57+1,25+16,09+1,70+5,89+2,14 = **\$197,88** → **ET-CA4 3-4**

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**17-45**

CÓDIGO: 1.1.17.01.

CUENTA: Impuesto a la Renta

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/06	P/r retención Nº 096-002-013204539	655	22,85		863,32
2021/05/07	P/r retención Nº 096-002-013214365	661	7,14		870,46
2021/05/08	P/r retención Nº 001-168-004062039	675	11,25		881,71
2021/05/08	P/r retención Nº 001-014-007326649	676	24,29		906,00
2021/05/08	P/r retención Nº 001-019-005474652	673	19,29		925,29
2021/05/10	P/r retención Nº 001-003-000000528	678	11,25		936,54
2021/05/10	P/r retención Nº 001-003-000000530	679	12,27		948,81
2021/05/12	P/r retención Nº 029-001-000128078	697	10,44		959,25
2021/05/12	P/r retención Nº 055-008-000020005	688	1,96		961,21
2021/05/15	P/r retención Nº 001-014-007353952	707	13,13		974,34
2021/05/15	P/r retención Nº 001-019-005488796	708	31,43		1.005,77
2021/05/19	P/r retención Nº 055-008-000020228	726	15,89		1.021,66
2021/05/20	P/r retención Nº 055-008-000020254	728	2,32		1.023,98
2021/05/20	P/r retención Nº 001-002-000002641	729	5,86		1.029,84
2021/05/21	P/r retención Nº 001-002-005592096	736	18,48		1.048,32
2021/05/22	P/r retención Nº 001-168-004105629	739	1,79		1.050,11
2021/05/22	P/r retención Nº 001-014-007379768	740	22,41		1.072,52
2021/05/22	P/r retención Nº 001-019-005526609	741	8,84		1.081,36
2021/05/25	P/r retención Nº 029-004-000000016	745	11,56		1.092,92
2021/05/25	P/r retención Nº 096-002-013319645	746	4,82		1.097,74
2021/05/25	P/r retención Nº 055-008-000020366	747	10,18		1.107,92
2021/05/26	P/r retención Nº 001-002-005611791	756	8,74		1.116,66
2021/05/27	P/r retención Nº 096-002-013337032	768	1,16		1.117,82
2021/05/27	P/r retención Nº 001-010-000013326	769	2,66		1.120,48
2021/05/28	P/r retención Nº 055-008-000020479	780	1,16		1.121,64
2021/05/29	P/r retención Nº 001-014-007382412	781	27,59		1.149,23
2021/05/29	P/r retención Nº 001-019-005528839	782	24,11		1.173,34
2021/05/31	P/r retención Nº 055-008-000020563	787	2,59		1.175,93
2021/05/31	P/r retención Nº 001-013-001056684	788	1,96		1.177,89
2021/06/01	P/r retención Nº 096-002-013368296	800	1,60		1.179,49
2021/06/01	P/r retención Nº 001-010-000013333	801	0,86		1.180,35
2021/06/03	P/r retención Nº 001-002-005657126	810	7,90		1.188,25
2021/06/04	P/r retención Nº 055-008-000020701	815	11,16		1.199,41
2021/06/05	P/r retención Nº 001-014-007424145	822	2,59		1.202,00
2021/06/05	P/r retención Nº 001-019-005892889	823	22,82		1.224,82
2021/06/07	P/r retención Nº 029-004-000000464	831	16,31		1.241,13
2021/06/07	P/r retención Nº 096-002-013408128	832	10,08		1.251,21
2021/06/07	P/r retención Nº 055-008-000020731	833	4,20		1.255,41
2021/06/09	P/r retención Nº 055-008-000020853	843	19,11		1.274,52
2021/06/10	P/r retención Nº 002-001-000090766	847	2,42		1.276,94
2021/06/11	P/r retención Nº 001-001-000001576	851	3,13		1.280,07
2021/06/12	P/r retención Nº 001-168-004167406	860	5,27		1.285,34
2021/06/12	P/r retención Nº 001-014-007458252	858	16,07		1.301,41
2021/06/12	P/r retención Nº 001-019-00592056	859	9,73		1.311,14
2021/06/14	P/r retención Nº 096-002-013456044	868	4,01		1.315,15
2021/06/19	P/r retención Nº 001-168-004202592	888	5,89		1.321,04
2021/06/19	P/r retención Nº 001-019-005617299	889	21,25		1.342,29
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>3.599,65</b>	<b>2.257,36</b>	<b>1.342,29</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.17.01.

CUENTA: Impuesto a la Renta

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/21	P/r retención Nº 055-008-000021176	896	16,07		1.358,36
2021/06/21	P/r retención Nº 055-008-000021214	892	36,07		1.394,43
2021/06/26	P/r retención Nº 001-168-004222357	929	5,09		1.399,52
2021/06/26	P/r retención Nº 001-014-007520485	930	11,52		1.411,04
2021/06/26	P/r retención Nº 001-019-005642471	931	43,21		1.454,25
2021/06/28	P/r retención Nº 096-002-013552242	934	0,80		1.455,05
2021/06/28	P/r retención Nº 001-002-005790531	935	10,31		1.465,36
2021/06/30	P/r retención Nº 001-002-005800420	942	4,23		1.469,59
2021/06/30	P/r retención Nº 001-168-004249011	943	3,21		1.472,80
2021/06/30	P/r retención Nº 001-019-005684775	944	1,79		1.474,59
2021/06/30	P/r retención Nº 001-013-001067478	945	2,23		1.476,82
2021/07/01	P/r retención Nº 001-002-000002734	954	4,69		1.481,51
2021/07/02	P/r retención Nº 096-002-013586917	958	10,71		1.492,22
2021/07/05	P/r retención Nº 096-002-013600677	963	6,25		1.498,47
2021/07/05	P/r retención Nº 055-008-000021657	964	8,93		1.507,40
2021/07/06	P/r retención Nº 001-002-005836791	969	5,56		1.512,96
2021/07/06	P/r retención Nº 055-008-000021699	970	5,71		1.518,67
2021/07/07	P/r retención Nº 055-008-000021754	972	16,88		1.535,55
2021/07/08	P/r retención Nº 055-008-000021769	975	8,93		1.544,48
2021/07/10	P/r retención Nº 001-019-005720747	980	5,71		1.550,19
2021/07/12	P/r retención Nº 096-002-013648745	984	7,76		1.557,95
2021/07/15	P/r retención Nº 055-008-000022007	1014	11,88		1.569,83
2021/07/19	P/r retención Nº 096-002-013696184	1027	4,28		1.574,11
2021/07/21	P/r retención Nº 001-002-005921655	1033	5,21		1.579,32
2021/07/21	P/r retención Nº 055-008-000022194	1034	11,88		1.591,20
2021/07/23	P/r retención Nº 096-002-013730703	1056	8,75		1.599,95
2021/07/23	P/r retención Nº 055-008-000022274	1057	3,57		1.603,52
2021/07/24	P/r retención Nº 001-019-005757060	1059	23,75		1.627,27
2021/07/26	P/r retención Nº 096-002-013743941	1065	17,76		1.645,03
2021/07/26	P/r retención Nº 001-002-005946971	1066	1,16		1.646,19
2021/07/31	P/r retención Nº 001-014-007639352	1113	18,13		1.664,32
2021/07/31	P/r retención Nº 001-014-007665532	1114	1,25		1.665,57
2021/07/31	P/r retención Nº 001-019-005782887	1115	11,07		1.676,64
2021/07/31	P/r retención Nº 001-013-001078631	1116	4,91		1.681,55
2021/08/02	P/r retención Nº 001-002-005986836	1125	1,41		1.682,96
2021/08/03	P/r retención Nº 001-010-001324043	1132	3,59		1.686,55
2021/08/04	P/r retención Nº 055-008-000022654	1135	19,82		1.706,37
2021/08/05	P/r retención Nº 029-004-000002497	1137	2,42		1.708,79
2021/08/05	P/r retención Nº 096-002-013816973	1138	3,83		1.712,62
2021/08/07	P/r retención Nº 001-014-007696500	1156	6,79		1.719,41
2021/08/07	P/r retención Nº 001-019-005929774	1157	10,54		1.729,95
2021/08/10	P/r retención Nº 096-002-013841017	1168	20,26		1.750,21
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>4.007,57</b>	<b>2.257,36</b>	<b>1.750,21</b>

**Mayo:** 11,96+13,04+38,38+22,85+7,14+11,25+24,29+19,29+11,25+12,27+10,44+1,96+13,13+31,43+15,89+2,32+5,86+18,48+1,79+22,41+8,84+11,56+4,82+10,18+8,74+1,16+2,66+1,16+27,59+24,11+2,59+1,96 = **\$197,88** ➔ **ET-CA4**  
 3-4

**Junio:** 1,60+0,86+7,90+11,16+2,59+22,82+16,31+10,08+4,20+19,11+2,42+3,13+5,27+16,07+9,73+4,01+5,89+21,25+16,07+36,07+5,09+11,52+43,21+0,80+10,31+4,23+3,21+1,79+2,23 = **\$298,93** ➔ **ET-CA4**  
 3-4

**Julio:** 4,69+10,71+6,25+8,93+5,56+5,71+16,88+8,93+5,71+16,88+8,93+5,56+5,71+16,88+8,93+5,71+7,76+11,88+4,28+5,21+11,88+8,75+3,57+23,75+17,76+1,16+18,13+1,25+11,07+4,91 = **\$204,73** ➔ **ET-CA4**  
 3-4

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MA YOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**18-45**

CÓDIGO: 1.1.17.01.

CUENTA: Impuesto a la Renta

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/08/10	P/r retención Nº 055-008-000022796	1169	9,20		1.759,41
2021/08/11	P/r retención Nº 055-008-000022853	1172	8,39		1.767,80
2021/08/14	P/r retención Nº 001-168-004400674	1179	3,57		1.771,37
2021/08/14	P/r retención Nº 001-014-007715613	1180	9,73		1.781,10
2021/08/14	P/r retención Nº 001-019-005860411	1181	12,32		1.793,42
2021/08/18	P/r retención Nº 096-002-013898016	1196	7,76		1.801,18
2021/08/18	P/r retención Nº 055-008-000023068	1197	2,23		1.803,41
2021/08/19	P/r retención Nº 055-008-000023098	1200	1,52		1.804,93
2021/08/20	P/r retención Nº 055-008-000023149	1203	39,38		1.844,31
2021/08/21	P/r retención Nº 001-014-007745290	1206	5,18		1.849,49
2021/08/21	P/r retención Nº 001-019-005871344	1207	9,20		1.858,69
2021/08/23	P/r retención Nº 096-002-013929742	1210	9,91		1.868,60
2021/08/23	P/r retención Nº 001-002-006102384	1211	9,24		1.877,84
2021/08/24	P/r retención Nº 001-002-006109751	1214	3,75		1.881,59
2021/08/26	P/r retención Nº 096-002-013955951	1232	3,48		1.885,07
2021/08/27	P/r retención Nº 096-002-013964554	1240	9,37		1.894,44
2021/08/27	P/r retención Nº 055-008-000023356	1241	5,71		1.900,15
2021/08/28	P/r retención Nº 001-014-007755025	1244	11,88		1.912,03
2021/08/28	P/r retención Nº 001-019-005897753	1245	34,11		1.946,14
2021/08/31	P/r retención Nº 001-019-005938897	1251	5,09		1.951,23
2021/08/31	P/r retención Nº 001-013-001089978	1252	5,18		1.956,41
2021/09/03	P/r retención Nº 096-002-014013288	1277	4,28		1.960,69
2021/09/03	P/r retención Nº 055-008-000023594	1278	4,64		1.965,33
2021/09/04	P/r retención Nº 001-019-005962131	1281	3,57		1.968,90
2021/09/06	P/r retención Nº 096-002-014027318	1283	12,76		1.981,66
2021/09/10	P/r retención Nº 096-002-014062125	1302	11,87		1.993,53
2021/09/11	P/r retención Nº 001-168-004510016	1309	9,11		2.002,64
2021/09/11	P/r retención Nº 001-014-007821875	1310	14,73		2.017,37
2021/09/11	P/r retención Nº 001-019-005965834	1307	23,84		2.041,21
2021/09/13	P/r retención Nº 096-002-014075909	1317	14,99		2.056,20
2021/09/15	P/r retención Nº 096-002-014092826	1324	2,14		2.058,34
2021/09/17	P/r retención Nº 096-002-014110211	1335	7,14		2.065,48
2021/09/18	P/r retención Nº 001-014-007849131	1336	20,71		2.086,19
2021/09/18	P/r retención Nº 001-019-005992615	1337	21,79		2.107,98
2021/09/20	P/r retención Nº 055-008-000024086	1341	8,48		2.116,46
2021/09/25	P/r retención Nº 001-019-006044247	1375	1,61		2.118,07
2021/09/29	P/r retención Nº 029-004-000004333	1404	7,03		2.125,10
2021/09/30	P/r retención Nº 001-014-007918360	1417	8,84		2.133,94
2021/09/30	P/r retención Nº 001-019-006046302	1418	16,61		2.150,55
2021/09/30	P/r retención Nº 055-008-000024469	1410	8,48		2.159,03
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>4.416,39</b>	<b>2.257,36</b>	<b>2.159,03</b>

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MA YOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO: 1.1.17.01.

CUENTA: Impuesto a la Renta

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/30	P/r retención Nº 001-013-001101189	1411	9,82		2.168,85
2021/10/04	P/r retención Nº 096-002-014219786	1428	9,91		2.178,76
2021/10/06	P/r retención Nº 001-003-000000801	1434	7,73		2.186,49
2021/10/09	P/r retención Nº 001-014-007961316	1444	11,34		2.197,83
2021/10/09	P/r retención Nº 001-019-006109685	1443	17,68		2.215,51
2021/10/11	P/r retención Nº 096-002-014260916	1450	2,85		2.218,36
2021/10/11	P/r retención Nº 055-008-000024726	1451	11,96		2.230,32
2021/10/12	P/r retención Nº 055-008-000024808	1456	3,21		2.233,53
2021/10/15	P/r retención Nº 029-004-000004873	1487	9,87		2.243,40
2021/10/16	P/r retención Nº 001-019-006111582	1492	24,70		2.268,10
2021/10/18	P/r retención Nº 029-004-000004924	1494	10,61		2.278,71
2021/10/18	P/r retención Nº 055-008-000024965	1495	14,64		2.293,35
2021/10/19	P/r retención Nº 001-002-000000250	1501	7,89		2.301,24
2021/10/20	P/r retención Nº 003-001-000001690	1504	8,28		2.309,52
2021/10/22	P/r retención Nº 096-002-014342461	1516	1,69		2.311,21
2021/10/23	P/r retención Nº 001-014-008020458	1519	18,66		2.329,87
2021/10/23	P/r retención Nº 001-019-006153532	1520	2,02		2.331,89
2021/10/28	P/r retención Nº 096-002-014381768	1534	11,51		2.343,40
2021/10/29	P/r retención Nº 096-002-014390541	1542	12,50		2.355,90
2021/10/29	P/r retención Nº 055-008-000025373	1543	1,52		2.357,42
2021/10/30	P/r retención Nº 001-014-008043996	1549	14,29		2.371,71
2021/10/30	P/r retención Nº 001-019-006165105	1550	28,75		2.399,46
2021/10/31	P/r retención Nº 001-019-006192149	1556	1,16		2.400,62
2021/10/31	P/r retención Nº 001-013-001112625	1552	15,09		2.415,71
2021/11/04	P/r retención Nº 096-002-014407477	1567	7,32		2.423,03
2021/11/04	P/r retención Nº 055-008-000025447	1568	1,52		2.424,55
2021/11/05	P/r retención Nº 055-008-000025488	1574	17,86		2.442,41
2021/11/08	P/r retención Nº 096-002-014430545	1584	4,82		2.447,23
2021/11/08	P/r retención Nº 055-008-000025563	1585	13,39		2.460,62
2021/11/09	P/r retención Nº 055-008-000025603	1586	8,66		2.469,28
2021/11/10	P/r retención Nº 055-008-000025641	1589	19,82		2.489,10
2021/11/11	P/r retención Nº 055-008-000025675	1601	9,46		2.498,56
2021/11/12	P/r retención Nº 096-002-014464702	1605	40,79		2.539,35
2021/11/13	P/r retención Nº 001-019-006245251	1611	1,52		2.540,87
2021/11/17	P/r retención Nº 001-002-006591247	1631	1,49		2.542,36
2021/11/17	P/r retención Nº 055-008-000025869	1632	7,41		2.549,77
2021/11/18	P/r retención Nº 001-002-006599110	1647	8,65		2.558,42
2021/11/19	P/r retención Nº 055-008-000025934	1649	1,52		2.559,94
2021/11/20	P/r retención Nº 001-019-006256838	1652	7,59		2.567,53
2021/11/22	P/r retención Nº 055-008-000025965	1656	1,07		2.568,60
2021/11/22	P/r retención Nº 055-008-000025997	1657	4,29		2.572,89
2021/11/26	P/r retención Nº 100-002-014563183	1678	4,19		2.577,08
2021/11/27	P/r retención Nº 001-168-004785335	1681	8,39		2.585,47
<b>SUMAN Y PASAN</b>			<b>4.842,83</b>	<b>2.257,36</b>	<b>2.585,47</b>

**Agosto:** 1,41+3,59+19,82+2,42+3,83+6,79+10,54+20,26+9,20+8,39+3,57+9,73+12,32+7,76+2,23+1,52+39,38+5,18+9,20+9,91+9,24+3,75+3,48+9,37+5,71+11,8+34,11+5,09+5,18 = **\$274,86** ➔ **ET-CA4**  
 3-4

**Septiembre:** 4,28+4,64+3,57+12,76+11,87+9,11+14,37+23,84+14,99+2,14+7,14+20,71+21,79+8,48+1,61+7,03+8,84+1,61+7,03+8,84+1,61+7,03+8,84+16,61+8,48+9,82 = **\$212,44** ➔ **ET-CA4**  
 3-4

**Octubre:** 9,91+7,73+11,34+17,68+2,85+11,96+3,21+8,87+24,70+10,61+14,64+7,89+8,28+1,69+18,66+2,02+11,51+12,50+1,52+14,29+28,75+1,16+15,09+7,32+1,52+17,86+4,82+13,39+8,66+19,82+9,46+49,79+1,52+1,49+7,41+8,65+1,52+7,59+1,07+4,29+4,19+8,39+9,91+12,81+7,50+6,79+11,70+2,14+18,75 = **\$246,86** ➔ **ET-CA4**  
 3-4

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

**ET-PT8**  
**19-45**

CÓDIGO: 1.1.17.01.  
 CUENTA: Impuesto a la Renta

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/11/27	P/r retencion Nº 001-014-008144446	1679	9,91		2.595,38
2021/11/29	P/r retencion Nº 029-004-000006236	1686	12,81		2.608,19
2021/11/29	P/r retencion Nº 100-002-014578197	1687	7,50		2.615,69
2021/11/29	P/r retencion Nº 055-008-000026187	1682	6,79		2.622,48
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-168-004815429	1700	11,70		2.634,18
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-019-006311952	1688	2,14		2.636,32
2021/11/30	P/r retencion Nº 001-013-001124593	1689	18,75		2.655,07
2021/12/07	P/r retencion Nº 029-004-000006576	1723	7,85		2.662,92
2021/12/08	P/r retencion Nº 055-008-000026512	1733	27,86		2.690,78
2021/12/09	P/r retencion Nº 055-008-000026551	1749	1,54		2.692,32
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-168-004852357	1766	9,82		2.702,14
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-014-008232371	1767	2,23		2.704,37
2021/12/11	P/r retencion Nº 001-019-006356514	1768	14,91		2.719,28
2021/12/13	P/r retencion Nº 055-008-000026616	1770	4,38		2.723,66
2021/12/13	P/r retencion Nº 055-008-000026659	1771	10,45		2.734,11
2021/12/18	P/r retencion Nº 001-003-000001035	1795	7,16		2.741,27
2021/12/20	P/r retencion Nº 100-002-014731951	1797	41,24		2.782,51
2021/12/20	P/r retencion Nº 055-008-000026847	1798	1,34		2.783,85
2021/12/21	P/r retencion Nº 001-003-000001045	1805	10,73		2.794,58
2021/12/23	P/r retencion Nº 055-008-000026970	1810	10,98		2.805,56
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-168-004889212	1823	8,39		2.813,95
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-014-008290668	1824	45,00		2.858,95
2021/12/25	P/r retencion Nº 001-019-006413026	1825	35,98		2.894,93
2021/12/27	P/r retencion Nº 100-002-014778966	1827	13,30		2.908,23
2021/12/27	P/r retencion Nº 001-002-006851714	1828	2,16		2.910,39
2021/12/27	P/r retencion Nº 055-008-000027053	1829	3,84		2.914,23
2021/12/28	P/r retencion Nº 100-002-014788935	1843	11,60		2.925,83
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-168-004938582	1855	9,91		2.935,74
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-014-008323613	1856	8,75		2.944,49
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-019-006465455	1857	22,68		2.967,17
2021/12/31	P/r retencion Nº 001-013-001137151	1858	11,79		2.978,96
<b>TOTAL</b>			<b>5.236,32</b>	<b>2.257,36</b>	<b>2.978,96</b>

→ **ET-CA4**  
3-4

**Noviembre:** 7,32+1,52+17,86+4,82+13,39+8,66+19,82+9,46+40,79+1,52+1,49+7,41+8,65+1,52+1,49+7,41+8,65+1,52+7,59+1,07+4,29+4,19+8,39+9,91+12,81+7,50+6,79+11,70+2,14+18,75= **\$239,36** → **ET-CA4**  
3-4

**Diciembre:** 7,85+27,86+1,54+9,82+2,23+14,91+4,38+10,45+7,16+41,24+1,34+10,73+10,98+8,39+45+35,98+13,30+2,16+3,84+11,60+9,91+8,75+22,68+11,79= **\$323,89** → **ET-CA4**  
3-4

**ET-PT8****20-45**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MA YOR GENERAL**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.17.03

CUENTA: Renta por Cobrar años anteriores

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/01	P/R VALORES INICIALES AÑO 2021	1	1.151,01		1.151,01
2021/03/31	PR. LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA	465	482,63	ET-CA4 4-4	1.633,64
	<b>TOTAL</b>		<b>1.633,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.633,64</b>

→ ET-CA4  
4-4



# Sistema de declaración de impuestos

A través de Internet

ET-PT8

21-45

Obligación 1011 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES  
Tributaria:  
Identificación: 1102565627001 Razón Social: CABRERA CABRERA LIDER ANTONIO  
Período Fiscal: AÑO 2021 Tipo Declaración: SUSTITUTIVA  
Formulario 872336242685  
Sustituye:

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### ACTIVO

#### ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes al efectivo	311	17364.28
Inversiones corrientes	312	0.00
(-) Deterioro acumulado del valor de inversiones corrientes	313	0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES		
Relacionadas		
Locales	314	0.00
Del exterior	315	0.00
No Relacionadas		
Locales	316	10545.50
Del exterior	317	0.00
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES		
Otras relacionadas		
Locales	318	0.00
Del exterior	319	0.00
No relacionadas		



La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR

NÚMERO SERIAL

FECHA RECAUDACIÓN

PÁGINA

SRIDEC2022077565677

872358446592


18-04-2022

1

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores

	Locales	320	0.00
	Del exterior	321	0.00
<b>(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)</b>			
	Relacionadas	322	0.00
	No relacionadas	323	0.00
<b>Importe bruto adeudado por los clientes por el trabajo ejecutado en contratos de construcción</b>			
	Relacionadas	324	0.00
	No relacionadas	325	0.00
<b>Activos por impuestos corrientes</b>			
	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	326	0.00
	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	327	17462.36
	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto Renta)	328	4612.60
	Otros	329	0.00
<b>INVENTARIOS</b>			
	Inventario de materia prima (no para la construcción)	330	0.00
	Inventario de productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)	331	0.00
	Inventario de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)	332	0.00
	Inventario de prod. Term. Y mercad. En almacén (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)	333	111292.96
	Mercaderías en tránsito	334	0.00
	Inventario de obras en construcción	335	0.00
	Inventario de obras terminadas	336	0.00
	Inventario de materia prima, suministros y materiales para la construcción	337	0.00
	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable	338	0.00
	Activos biológicos corrientes (animales y plantas vivas)	339	0.00
	(-) Depreciación acumulada activos biológicos corrientes (animales y plantas vivas)	340	0.00
	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos corrientes (animales y plantas vivas)	341	0.00
	Gastos pagados por anticipado (prepagados)	342	0.00
	Otros activos corrientes	343	0.00
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>349</b>	<b>161277.70</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			


	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente		
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN
	SRIDEC2022071565677	872358446592	18-04-2022
			PÁGINA 2

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores



PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS		
Terrenos	350	100000.00
Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)	351	133000.00
Construcciones en curso y otros activos en tránsito	352	0.00
Muebles y enseres	353	10103.17
Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	354	3007.50
Naves, aeronaves, barcasas y similares	355	0.00
Equipo de computación y software	356	6662.18
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	357	12733.31
Plantas productoras (agricultura)	358	0.00
Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero	359	0.00
Otras propiedades, planta y equipo	360	400.00
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	361	91032.90
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	362	0.00
Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales (tangibles)	363	0.00
Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales (intangibles)	364	0.00
(-) Amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	365	0.00
(-) Deterioro acumulado de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	366	0.00
Propiedades de inversión	367	0.00
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	368	0.00
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	369	0.00
Activos biológicos no corrientes (animales y plantas vivas)	370	0.00
(-) Depreciación acumulada activos biológicos no corrientes (animales y plantas vivas)	371	0.00
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos no corrientes (animales y plantas vivas)	372	0.00
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>379</b>	<b>174873.26</b>
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		
Plusvalías o goodwill (derecho de llave)	381	0.00
Marcas, patentes, licencias y otros similares	382	0.00
Adecuaciones y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo	383	0.00
Derechos en acuerdos de concesión	384	0.00
Otros	385	0.00

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022	3


(-) Amortización acumulada de activos intangibles	386	0.00
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	387	0.00
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>389</b>	<b>0.00</b>
<b>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>		
Inversiones no corrientes		
En subsidiarias, asociadas y en negocios conjuntos	411	0.00
Otras	412	0.00
(-) Deterioro acumulado del valor de inversiones no corrientes	413	0.00
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes		
Relacionados		
Locales	414	0.00
Del exterior	415	0.00
No Relacionados		
Locales	416	0.00
Del exterior	417	0.00
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes		
Relacionados		
Locales	418	0.00
Del exterior	419	0.00
No Relacionados		
Locales	420	0.00
Del exterior	421	0.00
(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad no corrientes (provisiones para créditos incobrables)		
Relacionados	422	0.00
No Relacionados	423	0.00
Otros activos financieros no corrientes	424	0.00
(-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado	425	0.00
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>429</b>	<b>0.00</b>
Activos por impuestos diferidos no corrientes	431	0.00
Otros activos no corrientes	432	0.00



La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
SRIDEC2022077565877	872358446592	18-04-2022	4


**ET-PT8**  
**25-45**

<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		439	174873.26
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		499	336150.96
Efecto de la revaluación de activos (casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta) - informativo		441	0.00
Terrenos que se excluyen del cálculo del anticipo			
	Total costo neto de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo)	442	0.00
	Total costo neto de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo)	443	0.00
	Total deterioro acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo)	444	0.00
	Total deterioro acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo)	445	0.00
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes			
	Relacionadas		
	Locales	511	0.00
	Del exterior	512	0.00
	No relacionadas		
	Locales	513	163799.80
	Del exterior	514	0.00
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes			
	Relacionadas		
	Locales	515	0.00
	Del exterior	516	0.00
	No relacionadas		
	Locales	517	0.00
	Del exterior	518	0.00
Obligaciones con Instituciones Financieras - corrientes			
	Relacionadas		
	Locales	519	0.00

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022	5

ET-PT8  
26-45

	Del exterior	520	0.00
No relacionadas			
	Locales	521	9122.58
	Del exterior	522	0.00
Crédito a mutuo		523	0.00
Otros pasivos financieros corrientes		524	0.00
Porción corriente de arrendamientos financieros por pagar		525	0.00
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio		526	3179.00
Pasivos corrientes por beneficios a los empleados			
Participación trabajadores por pagar del ejercicio		527	6416.83
Obligaciones con el IESS		528	554.30
Jubilación patronal		529	0.00
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados		530	0.00
Otras provisiones corrientes		531	0.00
Pasivos por ingresos diferidos			
Anticipos de clientes		532	0.00
Subvenciones del gobierno		533	0.00
Otros pasivos por ingresos diferidos		534	0.00
Otros pasivos corrientes		535	0.00
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>539</b>	<b>183072.51</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes			
Relacionadas			
Locales		541	0.00
Del exterior		542	0.00
No relacionadas			
Locales		543	0.00
Del exterior		544	0.00
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			
Relacionadas			
Locales		545	0.00


	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022	6

ET-PT8  
27-45

	Del exterior		546	0.00
No relacionadas				
	Locales		547	0.00
	Del exterior		548	0.00
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes				
	Relacionadas			
	Locales		549	0.00
	Del exterior		550	0.00
	No relacionadas			
	Locales		551	0.00
	Del exterior		552	0.00
Crédito a mutuo			553	0.00
Otros pasivos financieros no corrientes			554	0.00
Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar			555	0.00
Pasivo por Impuesto a la renta diferido			556	0.00
Pasivos no corrientes por beneficios a los empleados				
	Jubilación patronal		557	0.00
	Desahucio		558	0.00
	Otros pasivos no corrientes por beneficios a empleados		559	0.00
Otras provisiones no corrientes			560	0.00
Pasivos por ingresos diferidos				
	Anticipos de clientes		561	0.00
	Subvenciones del gobierno		562	0.00
	Otros pasivos no corrientes por ingresos diferidos		563	0.00
Otros pasivos no corrientes			564	0.00
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>569</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>			<b>599</b>	<b>183072.51</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>698</b>	<b>153078.45</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>699</b>	<b>336150.96</b>

**ESTADO DE RESULTADOS**

**INGRESOS**

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente		
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			PAGINA 7

	TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO	
Ventas netas locales gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	6011	1345515.69	6012	0.00
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	6021	7836.00	6022	0.00
Exportaciones	6031	0.00	6032	0.00
Ingresos obtenidos bajo la modalidad de comisiones o similares	6041	0.00	6042	0.00
Ingresos por agroforestería y silvicultura de especies forestales	6051	0.00	6052	0.00
Rendimientos financieros	6061	0.30	6062	0.30
Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	6071	0.00	6072	0.00
Dividendos				
Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador	6081	0.00	6082	0.00
Procedentes de sociedades no residentes ni establecidas en Ecuador	6091	0.00	6092	0.00
Rentas provenientes de donaciones y aportaciones				
De recursos públicos	6101	0.00	6102	0.00
De otras locales	6111	0.00	6112	0.00
Del exterior	6121	0.00	6122	0.00
Otros ingresos provenientes del exterior	6131	0.00	6132	0.00
Otros ingresos locales	6141	0.00	6142	0.00
Ingresos por enajenación de derechos representativos de capital no sujetas a impuesto a la renta único (hasta el 20 de agosto de 2018)	6151	0.00	6152	0.00
Ingresos por enajenación de derechos representativos de capital sujetas a impuesto a la renta único (desde el 21 de agosto de 2018)	6161	0.00	6162	0.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6999</b>	<b>1353351.99</b>		
Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)	6001	0.00		
Valor cobrado por reembolso como intermediario (informativo)	6002	0.00		
Ingresos no objeto de impuesto a la renta (informativo)	6003	0.00		
Ingresos percibidos mediante acreditación de dinero electrónico ( informativo)	6004	0.00		

**DETALLE DE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN INGRESOS DEL ESTADO DE RESULTADOS (INFORMATIVO)**

	TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO	
ACTIVIDAD EMPRESARIAL				
Actividad empresarial (distinta a la actividad sujeta al impuesto único)	6211	1353351.69	6212	0.00
ACTIVIDAD NO EMPRESARIAL				

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente		
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			PÁGINA 8

Libre ejercicio profesional			6221	0.00	6222	0.00
Ocupación liberal (incluye exclusivamente comisionistas, agentes, representantes, artistas y artesanos calificados por los organismos públicos pertinentes)			6231	0.00	6232	0.00
<b>AVALÚO</b>						
Arriendo de bienes inmuebles	6240	0.00	6241	0.00	6242	0.00
Arriendo de otros activos	6250	0.00	6251	0.00	6252	0.00
Regalías			6261	0.00	6262	0.00
Ingresos registrados en la contabilidad correspondientes a impuesto a la renta único por:						
Actividad bananera			6271	0.00		
Sector Palmicultor (ejercicios fiscales 2018 y 2019) Actividad agropecuaria (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)			6281	0.00		
Ingresos Régimen Impositivo para Microempresas (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)			6285	0.00		
Otros ingresos distintos a los registrados en casilleros anteriores			6291	0.30	6292	0.30
<b>SUBTOTAL DETALLE DE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN EL ESTADO DE RESULTADOS (INFORMATIVO)</b>			<b>6299</b>	<b>1353351.99</b>	<b>6298</b>	<b>0.30</b>

**COSTOS Y GASTOS**

**COSTO DE VENTAS**

		COSTO		GASTO		NO DEDUCIBLE
Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7010	121292.96				
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7011	1206026.49			7013	0.00
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7031	0.00	7032	0.00	7033	0.00
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7041	111292.96				
Inventario inicial de materia prima	7051	0.00				
Compras netas locales de materia prima	7061	0.00			7063	0.00
Importaciones de materia prima	7071	0.00			7073	0.00
(-) Inventario final de materia prima	7081	0.00				
Inventario inicial de productos en proceso	7091	0.00				
(-) Inventario final de productos en proceso	7101	0.00				
Inventario inicial productos terminados	7111	0.00				
(-) Inventario final de productos terminados	7121	0.00				
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>7129</b>	<b>1216026.49</b>				

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente		
	<b>CÓDIGO VERIFICADOR</b>	<b>NÚMERO SERIAL</b>	<b>FECHA RECAUDACIÓN</b>
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			<b>PÁGINA</b> 9

**COSTOS O GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS Y HONORARIOS**

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	7131	0.00	7132	32379.36	7133	0.00
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	7141	0.00	7142	6833.14	7143	0.00
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	7151	0.00	7152	8365.46	7153	0.00
Honorarios profesionales y dietas	7161	0.00	7162	2040.00	7163	0.00
Honorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales	7171	0.00	7172	0.00	7173	0.00
Jubilación patronal	7241	0.00	7242	0.00	7243	0.00
Desahucio	7251	0.00	7252	0.00	7253	0.00

**COSTOS O GASTOS POR PROVISIONES**

Para cuentas incobrables			7262	0.00	7263	0.00
Por valor neto de realización de inventarios	7271	0.00	7272	0.00	7273	0.00
Por deterioro del valor de los activos	7281	0.00	7282	0.00	7283	0.00
Otras provisiones	7291	0.00	7292	0.00	7293	0.00

**ARRENDAMIENTO MERCANTIL**

Locales	7301	0.00	7302	0.00	7303	0.00
Del exterior	7311	0.00	7312	0.00	7313	0.00

**INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**


Locales	7341	0.00	7342	1226.09	7343	0.00
Del exterior	7351	0.00	7352	0.00	7353	0.00

**INTERESES PAGADOS A TERCEROS**

Relacionados						
Locales	7361	0.00	7362	0.00	7363	0.00
Del exterior	7371	0.00	7372	0.00	7373	0.00
No Relacionados						
	7381	0.00	7382	0.00	7383	0.00

**COSTOS O GASTOS POR PERDIDAS**

Pérdida en ventas de activos relacionados	7391	0.00	7392	0.00	7393	0.00
Pérdida en ventas de activos no relacionados	7401	0.00	7402	0.00	7403	0.00
Otras pérdidas	7411	0.00	7412	0.00	7413	0.00

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
	SRIDEC2022077565877	872358446592	18-04-2022	10


Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores



ET-PT8  
31-45

Mermas	7421	0.00	7422	0.00	7423	0.00
<b>COSTOS O GASTOS POR DEPRECIACIONES</b>						
Depreciación del costo histórico de propiedades, planta y equipo (excluye activos biológicos y propiedades de inversión)						
Acelerada	7491	0.00	7492	0.00	7493	0.00
No acelerada	7501	0.00	7502	6423.00	7503	0.00
Depreciación del costo histórico de propiedades de inversión	7511	0.00	7512	0.00	7513	0.00
Depreciación del ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	7521	0.00	7522	0.00	7523	0.00
Depreciación de activos biológicos	7531	0.00	7532	0.00	7533	0.00
Otras depreciaciones	7541	0.00	7542	0.00	7543	0.00
<b>OTROS COSTOS Y GASTOS</b>						
Arrendamientos	7181	0.00	7182	19200.00	7183	0.00
Mantenimiento y reparaciones	7191	0.00	7192	591.34	7193	0.00
Combustibles y lubricantes	7201	0.00	7202	2269.17	7203	0.00
Promoción y publicidad	7211	0.00	7212	0.00	7213	0.00
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	7221	0.00	7222	235.94	7223	0.00
Transporte	7231	2301.50	7232	0.00	7233	0.00
Comisiones						
Locales	7321	2929.89	7322	6836.37	7323	0.00
Del exterior	7331	0.00	7332	0.00	7333	0.00
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	7431	0.00	7432	189.90	7433	0.00
Gastos indirectos asignados a sociedades residentes o establecimientos permanentes			7442	0.00	7443	0.00
Gastos de gestión			7452	0.00	7453	0.00
Impuestos, contribuciones y otros	7461	0.00	7462	42.20	7463	0.00
Gastos de viaje			7472	0.00	7473	0.00
IVA que se carga al costo o gasto	7481	0.00	7482	0.00	7483	0.00
Servicios públicos	7581	0.00	7582	2380.82	7583	0.00
Pagos por otros servicios no contemplados en casilleros anteriores	7591	0.00	7592	302.18	7593	0.00
Pagos por otros bienes no contemplados en casilleros anteriores	7601	0.00	7602	0.00	7603	0.00
Gastos por organización y patrocinio de eventos artísticos y	7611	0.00	7612	0.00	7613	0.00

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente		
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			PÁGINA 11

aportes para el fomento a las artes y la innovación en cultura

**AMORTIZACIONES**

Amortización de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	7551	0.00	7552	0.00	7553	0.00
Amortización de activos intangibles	7561	0.00	7562	0.00	7563	0.00
Otras amortizaciones	7571	0.00	7572	0.00	7573	0.00

<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>7991</b>	<b>1221257.88</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>7992</b>	<b>89314.97</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>7999</b>	<b>1310572.85</b>

Baja de inventario (informativo)	7001	0.00
Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	7002	0.00
Pago por reembolso como intermediario (informativo)	7003	0.00
Erogaciones efectuadas mediante el uso de dinero electrónico (informativo)	7004	0.00
Sueldos y salarios considerados para el cálculo del anticipo de Impuesto a la Renta (informativo)	7005	0.00
Decimotercera y decimocuarta remuneraciones consideradas para el cálculo del anticipo de Impuesto a la Renta (informativo)	7006	0.00
Aportes patronales al seguro social obligatorio considerados para el cálculo del anticipo de impuesto a la Renta (informativo)	7007	0.00

**DETALLE DE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN COSTOS Y GASTOS DEL ESTADO DE RESULTADOS (INFORMATIVO)**

	COSTOS Y GASTOS			
	TOTAL COSTOS Y GASTOS		NO DEDUCIBLES	
<b>ACTIVIDAD EMPRESARIAL</b>				
Actividad empresarial (distinta a la actividad sujeta al impuesto único)	7711	1310572.85	7712	0.00
<b>ACTIVIDAD NO EMPRESARIAL</b>				
Libre ejercicio profesional	7721	0.00	7722	0.00
Ocupación liberal (incluye exclusivamente comisionistas, agentes, representantes, artistas y artesanos calificados por los organismos públicos pertinentes)	7731	0.00	7732	0.00
Arriendo de bienes inmuebles	7741	0.00	7742	0.00
Arriendo de otros activos	7751	0.00	7752	0.00
Deducciones registradas en la contabilidad por enajenación de derechos representativos de capital no sujetas a impuesto a la renta único (hasta el 20 de agosto de 2018)	7761	0.00	7762	0.00
Deducciones registradas en la contabilidad correspondientes a impuesto a la renta único por:				
Actividad bananera	7771	0.00		

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	<b>CÓDIGO VERIFICADOR</b>	<b>NÚMERO SERIAL</b>	<b>FECHA RECAUDACIÓN</b>	<b>PÁGINA</b>
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022	12

ET-PT8  
33-45

Sector palmicultor (para los ejercicios fiscales 2018 y 2019) Actividad agropecuaria (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)	7781	0.00		
Enajenación de derechos representativos de capital (desde el 21 de agosto de 2018)	7791	0.00	7792	0.00
Deducciones registradas en la contabilidad por Régimen Impositivo para Microempresas (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)	7795	0.00		
Otras rentas locales	7801	0.00	7802	0.00
Otras rentas del exterior	7811	0.00	7812	0.00
<b>SUBTOTAL DETALLE DE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN EL ESTADO DE RESULTADOS (INFORMATIVO)</b>	<b>7891</b>	<b>1310572.85</b>	<b>7892</b>	<b>0.00</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>			<b>701</b>	<b>42779.14</b>
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>			<b>702</b>	<b>0.00</b>
<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>				
Base de cálculo de participación a trabajadores			703	42778.84
(-) Participación a trabajadores			704	6416.83
(-) Rentas exentas no sujetas a actividades con impuesto a la renta único			705	0.00
(+) Gastos no deducibles locales			706	0.00
(+) Gastos no deducibles del exterior			707	0.00
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			708	0.00
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos			709	0.00
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores			710	0.00
Deducciones adicionales			711	0.00
(+) Ajuste por precios de transferencia			712	0.00
<b>IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO Y OTROS REGÍMENES IMPOSITIVOS (obligados a llevar contabilidad)</b>				
Actividades sector bananero u otros regímenes impositivos				
(-)Ingresos de impuesto Único registrados en su contabilidad			714	0.00
(+Deducciones impuesto Único			715	0.00
Sector productor / cultivador palma aceitera (para los ejercicios fiscales 2018 y 2019) Actividad agropecuaria (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)				
(-)Ingresos de impuesto Único registrados en su contabilidad			716	0.00
(+Deducciones impuesto Único			717	0.00
Enajenación de derechos representativos de capital sujetos a impuesto a la renta único registrados en la contabilidad				
(-) Ingresos en la enajenación de derechos representativos de capital desde el 21 de agosto de 2018			718	0.00
(+Deducciones en la enajenación de derechos representativos de capital desde el 21 de agosto de 2018			719	0.00

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente		
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			PÁGINA 13

Actividades Régimen Impositivo para Microempresas (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)	735	0.00
(-) Ingresos sujetos al régimen impositivo para microempresas (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)		
(+ ) Deducciones atribuibles al Régimen Impositivo para Microempresas (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)	736	0.00

GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)				
	GENERACIÓN		REVERSIÓN	
Diferencias temporarias por impuestos diferidos (régimen general)	(+ ) 720	0.00	(-) 721	0.00
Generación (+) y Reversión (-)	(-) 722	0.00	(+ ) 723	0.00
Generación (-) y Reversión (+)	728	36362.31		
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	729	0.00		
<b>PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES</b>	730	No		

<b>¿Contribuyente declarante es operador de ZEDE?</b>		
<b>RENTAS GRAVADAS DE TRABAJO Y CAPITAL QUE NO SE REGISTRAN EN CONTABILIDAD Y ESTÁN SUJETAS AL RÉGIMEN GENERAL</b>		

		INGRESOS GRAVADOS		COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES
<b>ACTIVIDAD EMPRESARIAL</b>				
Actividad Empresarial (incluye actividades sujetas a impuestos únicos y Régimen Impositivo para Microempresas)	611	0.00	631	0.00
<b>ACTIVIDAD NO EMPRESARIAL</b>				
Libre ejercicio profesional	612	0.00	632	0.00
Ocupación liberal (incluye exclusivamente comisionistas, agentes, representantes, artistas y artesanos calificados por los organismos públicos pertinentes)	613	0.00	633	0.00
	<b>AVALÚO</b>			
Arriendo de bienes inmuebles	604	0.00	614	0.00
Arriendo de otros activos	605	0.00	615	0.00
Rentas agrícolas (distinta a la actividad sujeta al impuesto único)	606	0.00	616	0.00
Regalías			617	0.00
Rendimientos financieros			618	0.00
Dividendos recibidos desde sociedades residentes o establecidas en Ecuador			619	0.00
Dividendos recibidos desde sociedades NO residentes o establecidas en Ecuador			620	0.00
Enajenación de derechos representativos de capital no sujetas a impuesto a la renta único (hasta el 20 de agosto de 2018)			621	0.00
Otras rentas locales no registradas en casilleros anteriores de esta sección			622	0.00
Otras rentas del exterior no registradas en casilleros anteriores de esta sección			623	0.00

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente		
	<b>CÓDIGO VERIFICADOR</b>	<b>NÚMERO SERIAL</b>	<b>FECHA RECAUDACIÓN</b>
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			<b>PÁGINA</b> 14

<b>SUBTOTAL ACTIVIDAD EMPRESARIAL Y NO EMPRESARIAL</b>	659	0.00	669	0.00
Actividad bananera sujeta a impuesto a la renta único (informativo)	671	0.00	672	0.00
Actividad sector palmicultor sujeta a impuesto a la renta único (informativo) (ejercicios fiscales 2018 y 2019) / Actividad agropecuaria sujeta a impuesto a la renta único (informativo) (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)	673	0.00	674	0.00
Enajenación de derechos representativos de capital desde el 21 de agosto de 2018 sujeto a impuesto a la renta único no registradas en la contabilidad (informativo)	675	0.00	676	0.00
<b>INFORMACIÓN DE REEMBOLSOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO FISCAL CORRESPONDIENTES A SU ACTIVIDAD ECONÓMICA</b>				
Valor cobrado por reembolso como intermediario (informativo)	677	0.00		
Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	678	0.00		
Pago por reembolso como intermediario (informativo)	679	0.00		
<b>INFORMACIÓN ACTIVIDADES SUJETOS AL RÉGIMEN IMPOSITIVO PARA MICROEMPRESAS QUE NO SE REGISTRAN EN CONTABILIDAD</b>				
Ingresos gravados sujetos al Régimen Impositivo para Microempresas (informativo)	765	0.00		
Gastos atribuibles al Régimen Impositivo para Microempresas (informativo)	766	0.00		
<b>RENTA IMPONIBLE ANTES DE INGRESOS POR TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA</b>			749	36362.31
<b>RENTAS GRAVADAS DE TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA</b>				
		<b>INGRESOS</b>	<b>GASTOS DEDUCIBLES</b>	
Sueldos, salarios, indemnizaciones y otros ingresos líquidos del trabajo en relación de dependencia	741	0.00	751	0.00
Renta imponible (ingresos - gastos deducibles)		(741 - 751)	759	0.00
<b>SUBTOTAL BASE GRAVADA</b>		749 + 759	769	36362.31
<b>OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES APLICABLES AL RÉGIMEN GENERAL</b>				
<b>GASTOS PERSONALES</b>				
¿Hace uso de deducción adicional gastos personales por enfermedades catastróficas, raras o huérfanas?			771	No
Deducción adicional Galápagos			772	0.00
Gastos personales - educación, arte y cultura			773	0.00
Gastos personales - salud			774	0.00
Gastos personales - alimentación			775	0.00
Gastos personales - vivienda			776	0.00
Gastos personales - vestimenta			777	0.00
Gastos personales - turismo			796	0.00
<b>TOTAL DEDUCCIONES GASTOS PERSONALES</b>			797	0.00



La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR

NÚMERO SERIAL

FECHA RECAUDACIÓN

PÁGINA

SRIDEC2022077565677

872358446592

18-04-2022

15

<b>TOTAL OTRAS DEDUCCIONES Y GASTOS PERSONALES APLICABLES AL RÉGIMEN GENERAL</b>				<b>781</b>	<b>0.00</b>
Exceso de gastos personales efectuados durante el ejercicio fiscal (que no se encuentren registrados en los casilleros anteriores)				782	0.00
<b>OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES</b>					
Exoneración por tercera edad				783	0.00
Exoneración por tercera edad por actividad bananera (informativo)				7831	0.00
Exoneración por tercera edad por actividad agropecuaria (informativo)				7832	0.00
Exoneración por tercera edad por Régimen Impositivo para Microempresas (informativo)				7833	0.00
Exoneración por tercera edad Régimen General(informativo)				7834	0.00
Exoneración por discapacidad					
Tipo de beneficiario		784	No aplica		
Identificación de la persona con discapacidad a quien sustituye (CI o pasaporte)				785	
Relación con la persona con discapacidad				786	Seleccione
Fecha inicio de calificación del sustituto				787	
Número de carnet de discapacidad				788	
Fecha de inicio de vigencia del carnet				789	
Porcentaje de discapacidad				790	0.00
Monto de exoneración				791	0.00
Exoneración personas con discapacidad por actividad bananera (informativo)				7911	0.00
Exoneración personas con discapacidad por actividad agropecuaria (informativo)				7912	0.00
Exoneración personas con discapacidad por Régimen Impositivo para Microempresas (informativo)				7913	0.00
Exoneración personas con discapacidad Régimen General (informativo)				7914	0.00
50% utilidad atribuible a la sociedad conyugal o unión de hecho por las rentas que le corresponda					
Número de identificación del cónyuge o conviviente (CI o pasaporte)				792	
Apellidos y nombres completos del cónyuge o conviviente		793			
Monto de exoneración (50% Utilidad atribuible aplicable al régimen general)				794	0.00
Ingreso atribuible aplicable al Régimen Impositivo para Microempresas				7942	0.00
<b>SUBTOTAL OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES APLICABLES AL RÉGIMEN GENERAL (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)</b>				<b>795</b>	<b>0.00</b>
<b>OTRAS RENTAS EXENTAS QUE NO SE REGISTRAN EN CONTABILIDAD</b>					
			VALOR IMPUESTO PAGADO		INGRESOS
Ingresos por loterías, rifas y apuestas		607	0.00	681	0.00
Herencias, legados y donaciones		608	0.00	682	0.00

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022	15

II= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores

ET-PT8  
37-45


Pensiones jubilares y/o pensiones alimenticias	683	0.00
Rendimientos financieros exentos	684	0.00
Décimo Tercera, Décima Cuarta Remuneración, Fondos de Reserva y Compensación por Salario digno	685	0.00
Bonificación por desahucio e indemnizaciones por despido intempestivo	686	0.00
Otros ingresos exentos	687	0.00
<b>TOTAL RENTAS EXENTAS</b>	<b>689</b>	<b>0.00</b>

<b>INFORMACIÓN SOBRE VENTAS ACTIVOS REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)</b>	
---	--

	690	0.00
Valor de ventas de activos del contribuyente realizadas en el ejercicio fiscal que acumuladas superen dos fracciones básicas desgravadas de Impuesto a la Renta de personas naturales (corresponde al valor de la venta efectuada, no de la utilidad generada)		

<b>RESUMEN IMPOSITIVO</b>
---------------------------

Base imponible gravada	832	36362.31
Total impuesto causado	839	3179.05
Anticipo pagado	840	0.00
(=) Saldo del anticipo pendiente de pago antes de rebaja por aplicación del decreto ejecutivo no. 210 (Trasladar el casillero 873 de la declaración del periodo anterior)	823	0.00
(=) Anticipo determinado del ejercicio fiscal declarado (sumatoria primera cuota, segunda cuota y saldo del anticipo)	824	0.00
(-) Rebaja saldo del anticipo - Decreto Ejecutivo No. 210	825	0.00
(=) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado	826	0.00
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo	842	3179.05
(=) Crédito tributario generado por anticipo	843	0.00
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	844	0.00
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal distintas a las de relación de dependencia y distintas a las de actividades sujetas al impuesto único y al Régimen Impositivo de Microempresas	845	2978.96
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal en relación de dependencia	846	0.00
(-) Crédito tributario por dividendos	847	0.00
(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario	848	0.00
(-) Anticipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos	849	0.00
(-) Intereses por el anticipo de Impuesto a la Renta pagado voluntariamente	1111	0.00
(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado voluntariamente (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)	1112	0.00

La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			PÁGINA 17

(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado obligatoriamente por el Decreto 1137 (ejercicio fiscal 2020)	1113	0.00
(-) Crédito tributario por impuesto a la utilidad en la compraventa de predios urbanos pagado a Municipios (para actividades de urbanización, lotización y otras similares)	1114	0.00
(-) Crédito tributario de años anteriores	850	1633.64
(-) Crédito tributario por ISD en importaciones (listado bienes CPT) que no ha sido solicitada su devolución a la fecha de la presente declaración	851	0.00
¿Tiene derecho a la exoneración del pago del saldo del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2015 dispuesta en la Disposición General Séptima de la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas por el Terremoto de 16 de abril de 2016?	105	No
(-) Exoneración del pago del saldo del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2015 dispuesta en la Disposición General Séptima de la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas por el Terremoto de 16 de abril de 2016	110	0.00
<b>SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR SIN REBAJA NI DEDUCCIONES</b>	<b>115</b>	<b>0.00</b>
¿Tiene derecho a la reducción del 10% del Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes de Imbabura, Bolívar, Chimborazo, Tungurahua y Cotopaxi cuya actividad económica principal sea la agrícola, ganadera y/o agroindustrial y fueron afectados por los graves incidentes derivados de la paralización que provocó la declaratoria del estado de excepción?	120	No
(-) Reducción del 10% del Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes de Imbabura, Bolívar, Chimborazo, Tungurahua y Cotopaxi cuya actividad económica principal sea la agrícola, ganadera y/o agroindustrial y fueron afectados por los graves incidentes derivados de la paralización que provocó la declaratoria del estado de excepción	125	0.00
<b>SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>855</b>	<b>0.00</b>
<b>SUBTOTAL SALDO A FAVOR</b>	<b>856</b>	<b>1433.55</b>
Actividades del sector bananero u otros regímenes impositivos		
(+) Impuesto a la Renta Único calculado	857	0.00
(-) Retenciones en la fuente por Impuesto a la Renta Único	858	0.00
(-) Exoneración del impuesto por leyes especiales - bananero (ejercicio 2020 y siguientes)	170	0.00
Crédito Tributario IRU BANANERO (informativo)	171	0.00
Impuesto a Pagar IRU BANANERO	172	0.00
Sector productor/cultivador de palma aceitera (ejercicios fiscales 2018 y 2019) / Actividad agropecuaria (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)		
(+) Impuesto a la Renta Único	859	0.00
(-) Retenciones en la fuente por Impuesto a la Renta Único	860	0.00
(-) Retenciones de otros regímenes aplicables al IRU agropecuario (ejercicio 2020 y siguientes)	174	0.00
(-) Exoneración del impuesto por leyes especiales - agro (ejercicio 2020 y siguientes)	175	0.00
Crédito Tributario AGROPECUARIO (informativo)	176	0.00

La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022	18

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores



Impuesto a Pagar IRU AGROPECUARIO	177	0.00
Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital		
(+) Impuesto a la Renta Único	861	0.00
(-) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la Renta Único	862	0.00
<b>IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO POR PAGAR</b>	<b>863</b>	<b>0.00</b>
Actividades del Régimen Impositivo para Microempresas (ejercicio fiscal 2020 y siguientes)		
Impuesto a la Renta Régimen Impositivo para Microempresas causado (informativo)	864	0.00
Crédito Tributario Régimen Impositivo para Microempresas	866	0.00
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>868</b>	<b>0.00</b>
<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>	<b>869</b>	<b>1433.55</b>
Anticipo de impuesto a la renta próximo año		
Anticipo de impuesto a la Renta (Voluntario y sugerido a partir del 2020)	880	0.00
(-) Exoneraciones y rebajas al anticipo	881	0.00
(+) Otros conceptos	882	0.00
<b>ANTICIPO DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE PARA EL PRÓXIMO AÑO</b>	<b>879</b>	<b>0.00</b>
Anticipo a pagar		
Primera cuota	871	0.00
Segunda cuota	872	0.00
Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	0.00
<b>VALORES A PAGAR</b>		
Pago previo	890	0.00
Detalle de imputación al pago (para declaraciones sustitutivas)		
Interés	897	0.00
Impuesto	898	0.00
Multa	899	0.00
<b>VALORES A PAGAR (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>		
<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>902</b>	<b>0.00</b>
Interés por mora	903	0.00
Multa	904	0.00
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>999</b>	<b>0.00</b>
Número de empleados bajo relación de dependencia	6005	8


	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			PÁGINA
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	19
	SRIDEC2022077565677	872358446592	16-04-2022	

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores

RESUMEN FINANCIERO (INFORMATIVO)		
Ingresos Operacionales (Registrados en la contabilidad)	1005	1353351.99
(+) Ingresos Operacionales (No registrados en la contabilidad)	1010	0.00
(=) Total Ingresos Operacionales	1015	1353351.99
(-) Costos Operacionales (Registrados en la contabilidad)	1020	1221257.88
(=) Utilidad Bruta	1025	132094.11
(-) Gastos Operacionales (Registrados en la contabilidad)	1030	81252.51
(-) Gastos Operacionales (No registrados en la contabilidad)	1035	0.00
(=) Utilidad Operacional Global (1025-1030-1035)	1040	50841.60
(+) Ingresos No Operacionales (Registrados en la contabilidad)	1045	0.00
(+) Ingresos No Operacionales (No registrados en la contabilidad)	1050	0.00
(-) Gastos No Operacionales (Registrados en la contabilidad)	1055	8062.46
(-) Gastos No Operacionales (No registrados en la contabilidad)	1060	0.00
(=) Utilidad antes de Participación a trabajadores	1065	42779.14
(-) Participación a trabajadores	704	6416.83
(=) Utilidad antes de Impuesto a la Renta	1075	36362.31
(-) Impuesto a la Renta Causado	839	3179.05
<b>(=) UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>1099</b>	<b>33183.26</b>

DETALLE DE CRÉDITOS TRIBUTARIOS DE AÑOS ANTERIORES	
Valor	
1.633.64	

La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN
	SRIDEC2022077565677	872358446592	18-04-2022
			PÁGINA 20

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores



## Sistema de declaración de impuestos A través de Internet

ET-PT8

41-45

Obligación Tributaria: 2011 DECLARACION DE IVA  
 Identificación: 1102565627001 Razón Social: CABRERA CABRERA LIDER ANTONIO  
 Período Fiscal: DICIEMBRE 2021 Tipo Declaración: ORIGINAL  
 Formulario Sustituye:

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA	VALOR BRUTO	VALOR NETO (VALOR BRUTO - N/C)	IMPUESTO GENERADO
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa diferente de cero	401 174004.49	411 173151.63	421 20778.20
Ventas de activos fijos gravadas tarifa diferente de cero	402 0.00	412 0.00	422 0.00
IVA generado en la diferencia entre ventas y notas de crédito con distinta tarifa (ajuste a pagar)			423 0.00
IVA generado en la diferencia entre ventas y notas de crédito con distinta tarifa (ajuste a favor)			424 0.00
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403 1260.00	413 1260.00	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404 0.00	414 0.00	
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405 0.00	415 0.00	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406 0.00	416 0.00	
Exportaciones de bienes	407 0.00	417 0.00	
Exportaciones de servicios y/o derechos	408 0.00	418 0.00	
<b>TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES</b>	<b>409 175264.49</b>	<b>419 174411.63</b>	<b>429 20778.20</b>
Transferencias no objeto o exentas de IVA	431 0.00	441 0.00	
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes		442 0.00	
Notas de crédito tarifa diferente de cero por compensar próximo mes		443 0.00	453 0.00
Ingresos por reembolso como intermediario / valores facturados por operadoras de transporte / ingresos obtenidos por parte de las sociedades de gestión colectiva como intermediarios (informativo)	434 0.00	444 0.00	454 0.00



La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
SRIDEC2022071212615	872300107049	12-01-2022	1

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores

ET-PT8  
42-45

LIQUIDACION DEL IVA EN EL MES						
Total transferencias gravadas tarifa diferente de cero a contado este mes				480	155628.63	
Total transferencias gravadas tarifa diferente de cero a crédito este mes				481	17523.00	
Total impuesto generado			(trasládese campo 429)	482	20778.20	
Impuesto a liquidar del mes anterior			(trasládese el campo 485 de la declaración del período anterior)	483	0.00	
Impuesto a liquidar en este mes				484	18675.44	
Impuesto a liquidar en el próximo mes				482-484	485	2102.76
<b>TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES</b>				483+484	499	18675.44
Total comprobantes de venta emitidos	111	0	Total comprobantes de venta anulados	113	0	
RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA			VALOR BRUTO	VALOR NETO	IMPUESTO GENERADO	
				(VALOR BRUTO - N/C)		
Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa diferente de cero (con derecho a crédito tributario)	500	113237.27	510	105753.23	520	12690.39
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa diferente de cero (con derecho a crédito tributario)	501	0.00	511	0.00	521	0.00
Otras adquisiciones y pagos gravados tarifa diferente de cero (sin derecho a crédito tributario)	502	0.00	512	0.00	522	0.00
Importaciones de servicios y/o derechos gravados tarifa diferente de cero	503	0.00	513	0.00	523	0.00
Importaciones de bienes (excluye activos fijos) gravados tarifa diferente de cero	504	0.00	514	0.00	524	0.00
Importaciones de activos fijos gravados tarifa diferente de cero	505	0.00	515	0.00	525	0.00
IVA generado en la diferencia entre adquisiciones y notas de crédito con distinta tarifa (ajuste en positivo al crédito tributario)					526	0.00
IVA generado en la diferencia entre adquisiciones y notas de crédito con distinta tarifa (ajuste en negativo al crédito tributario)					527	0.00
Importaciones de bienes (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	506	0.00	516	0.00		
Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	419.14	517	419.14		
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE (hasta diciembre 2021), NEGOCIOS POPULARES (desde enero 2022)	508	0.00	518	0.00		
<b>TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS</b>	509	113656.41	519	106172.37	529	12690.39
Adquisiciones no objeto de IVA	531	117.13	541	117.13		
Adquisiciones exentas del pago de IVA	532	0.00	542	0.00		
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes			543	0.00		

La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
SRIDEC2022071212615	872300107049	12-01-2022	2

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores

Notas de crédito tarifa diferente de cero por compensar próximo mes		544	0.00	554	0.00
Pagos netos por reembolso como intermediario / valores facturados por socios a operadoras de transporte / pagos realizados por parte de las sociedades de gestión colectiva como intermediarios (informativo)	535	0.00	545	0.00	555
Factor de proporcionalidad para crédito tributario	(411+412+415+416+417+418) / 419			563	0.9928
Crédito tributario aplicable en este período (de acuerdo al factor de proporcionalidad o a su contabilidad) (520+521+523+524+525+526-527) x 563				564	12690.39
Total comprobantes de venta recibidos por adquisiciones y pagos (excepto notas de venta)	115	0	Total notas de venta recibidas		117
					0
Total liquidaciones de compra emitidas (por pagos tarifa 0% de IVA, o por reembolsos en relación de dependencia)					119
					0
RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO					
Impuesto causado	(si la diferencia de los campos 499-564 es mayor que cero)			601	5985.05
Crédito tributario aplicable en este período	(si la diferencia de los campos 499-564 es menor que cero)			602	0.00
(-) Compensación de IVA por ventas efectuadas con medio electrónico y/o IVA devuelto o descontado por transacciones realizadas con personas adultas mayores o personas con discapacidad				603	0.00
(-) Compensación de IVA por ventas efectuadas en zonas afectadas - Ley de solidaridad, restitución de crédito tributario en resoluciones administrativas o sentencias judiciales de última instancia				604	0.00
(-) Saldo crédito tributario del mes anterior					
Por adquisiciones e importaciones	(trasládese el campo 615 de la declaración del período anterior)			605	1197.85
Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas	(trasládese el campo 617 de la declaración del período anterior)			606	1268.71
Por compensación de IVA por ventas efectuadas con medio electrónico	(trasládese el campo 618 de la declaración del período anterior)			607	0.00
Por compensación de IVA por ventas efectuadas en zonas afectadas - Ley de solidaridad, restitución de crédito tributario en resoluciones administrativas o sentencias judiciales de última instancia	(trasládese el campo 619 de la declaración del período anterior)			608	0.00
(-) Retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas en este período				609	551.61
(+) Ajuste por IVA devuelto o descontado por adquisiciones efectuadas con medio electrónico				610	0.00
(+) Ajuste por IVA devuelto o descontado en adquisiciones efectuadas en zonas afectadas - Ley de solidaridad				611	0.00



La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
SRIDEC2022071212615	872300107049	12-01-2022	3

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores


(+) Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado (por concepto de devoluciones de IVA), ajuste de IVA por procesos de control y otros (adquisiciones en importaciones), imputables al crédito tributario	612	0.00
(+) Ajuste por IVA devuelto e IVA rechazado, ajuste de IVA por procesos de control y otros (por concepto retenciones en la fuente de IVA), imputables al crédito tributario	613	0.00
(+) Ajuste por IVA devuelto por otras instituciones del sector público imputable al crédito tributario en el mes	614	0.00
Saldo crédito tributario para el próximo mes		
Por adquisiciones e importaciones	615	√ 15621.57
Por retenciones en la fuente de IVA que le han sido efectuadas	617	√ 1840.79
Por compensación de IVA por ventas efectuadas con medio electrónico	618	0.00
Por compensación de IVA por ventas efectuadas en zonas afectadas - Ley de solidaridad, restitución de crédito tributario en resoluciones administrativas o sentencias judiciales de última instancia	619	0.00
<b>SUBTOTAL A PAGAR</b> Si (601-602-603-604-605-606-607-608-609+610+611+612+613+614) > 0	620	<b>0.00</b>
IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO (BINGO MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2013), RETENCIÓN DE IVA EN VENTAS DIFERENTES PORCENTAJES (aplica para Ejercicios posteriores al 2021)	621	0.00
<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCIÓN Y RETENCIONES EFECTUADAS EN VENTAS (varios porcentajes)</b>	620+621 699	<b>0.00</b>

**ET-PT8**  
**44-45**

ET-PT8  
11-45

ET-PT8  
15-45

IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS A EFECTOS DE DEVOLUCIÓN A EXPORTADORES HABITUALES DE BIENES	VALOR	ISD PAGADO
Importaciones de materias primas, insumos y bienes de capital que sean incorporadas en procesos productivos de bienes que se exporten	700 0.00	701 0.00
		PORCENTAJE
Proporción del ingreso neto de divisas desde el exterior al Ecuador, respecto del total de las exportaciones netas de bienes		702 0.00
AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
Retención del 10%		721 0.00
Retención del 20%		723 0.00
Retención del 30%		725 72.00
Retención del 50%		727 0.00
Retención del 70%		729 2.10
Retención del 100%		731 212.40
<b>TOTAL IMPUESTO RETENIDO</b>	721+723+725+727+729+731	799 286.50
Devolución provisional de IVA mediante compensación con retenciones efectuadas		800 0.00
Retenciones efectuadas y no pagadas sector público, universidades y escuelas politécnicas		802 0.00
<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR RETENCIÓN</b>	(799-800-802)	801 286.50

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
	SRIDEC2022071212615	872300107049	12-01-2022	4

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores

<b>TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>	(699+801)	859	3253.38
Pago previo		890	0.00
Detalle de imputación al pago (para declaraciones sustitutivas)			
Interés		897	0.00
Impuesto		898	0.00
Multa		899	0.00
Pago directo en cuenta única del tesoro nacional (uso exclusivo para instituciones y empresas del sector público autorizadas)		880	0.00
¿Tiene derecho al pago diferido del IVA a pagar de este ejercicio fiscal conforme al Decreto 1021 del 2020 por la emergencia sanitaria en relación con el COVID-19?		881	NO
Cuota 1 del Impuesto al Valor Agregado del ejercicio fiscal 2020 (10%)		882	0.00
Cuota 2 del Impuesto al Valor Agregado del ejercicio fiscal 2020 (10%)		883	0.00
Cuota 3 del Impuesto al Valor Agregado del ejercicio fiscal 2020 (20%)		884	0.00
Cuota 4 del Impuesto al Valor Agregado del ejercicio fiscal 2020 (20%)		885	0.00
Cuota 5 del Impuesto al Valor Agregado del ejercicio fiscal 2020 (20%)		886	0.00
Cuota 6 del Impuesto al Valor Agregado del ejercicio fiscal 2020 (20%)		887	0.00
<b>VALORES A PAGAR (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>			
<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	(859-898)	902	3253.38
Interés por mora		903	0.00
Multa		904	0.00
<b>TOTAL PAGADO</b>		999	3253.38

**ET-PT8**  
**45-45**

	La información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente			
	CÓDIGO VERIFICADOR	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA
	SRIDEC2022071212615	872300107049	12-01-2022	5

Π= Tomado de las declaraciones

√= Verificado con mayores



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Programa de Auditoría**

**ET-PA5**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de Productos Terminados y Mercadería

N°	Objetivos y Procedimientos	Referencia	Elaborado Por	Fecha
<b>OBJETIVOS</b>				
1	Evaluar el sistema de control interno de la cuenta Inventarios.			
2	Determinar la razonabilidad de la información reflejada en los Estados Financieros de la cuenta, mediante la aplicación de métodos y procedimientos de conformidad a los programas de auditoría			
<b>PROCEDIMIENTOS</b>				
1	Elabore y aplique el Cuestionario de Control interno	<b>ET-CCI5</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	11/01/2023
2	Determine el resultado del cuestionario de control interno a la cuenta Inventarios	<b>ET-ECI5</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	11/01/2023
3	Elabore cédulas narrativas como resultado de la evaluación del sistema de control interno.	<b>ET-CN5</b> <b>1-2</b>	E.N.E.G	16/01/2023
4	Realice una cedula sumaria de la cuenta examinada para determinar la razonabilidad de los saldos.	<b>ET-CS5</b> <b>1-1</b>	E.N.E.G	17/01/2023
5	Realice cedula analítica de la cuenta inventarios para comprobar los movimientos de las operaciones	<b>ET-CA5</b> <b>1-2</b>	E.N.E.G	20/01/2023
6	Verifique el movimiento de la cuenta mediante la constatación del inventario de acuerdo a las facturas de compra.	<b>ET-PT9</b> <b>1-27</b>	E.N.E.G	25/01/2023
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G		<b>Revisado:</b> E.M.Z.A		<b>Fecha:</b> 26/12/2022





**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cuestionario de Control Interno**

**ET-CCIS**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

N°	Preguntas	Respuesta		Valoración		Observación	
		SI	NO	PT	CT		
1	¿Se verifica que la mercadería sea entregada en su totalidad en el momento de la recepción?	<b>X</b>		3	3		
2	¿Se utiliza tarjetas Kardex para el registro de inventario?	<b>X</b>		3	3		
3	¿Se realizan constataciones físicas de Inventarios mensualmente?	<b>X</b>		3	3		
4	¿Cuenta con personal idóneo para entradas y salidas de las facturas al sistema contable?		<b>X</b>	3	0	Necesita capacitar al personal en el manejo del sistema	
5	¿Cuentan con una sola persona encargada de bodega?	<b>X</b>		3	3		
6	¿Cuenta la empresa con políticas para la devolución de mercaderías de parte de los clientes?	<b>X</b>		3	3		
7	¿Son supervisadas adecuadamente las entradas y salidas de mercadería?		<b>X</b>	3	0	No existe la supervisión a la mercadería	
8	¿El bodeguero verifica las mercaderías recibidas con las cantidades descritas en las facturas de compras?	<b>X</b>		3	3		
9	¿Se maneja un sistema de control de Inventarios?	<b>X</b>		3	3		
	<b>TOTAL</b>			27	24		
<b>Elaborado:</b> E.N.E.G		<b>Revisado:</b> E.M.Z.A				<b>Fecha:</b> 02/01/2023	



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Evaluación del Cuestionario de Control Interno**

**ET-ECI5**

**1-1**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

### 1. VALORACIÓN

**PT:** Ponderación Total

$$CP = \frac{CT}{PT} * 100$$

**CT:** Calificación Total

$$CP = \frac{24}{27} * 100$$

**CP:** Calificación Porcentual

$$CP = 88,88\%$$

### 2. DETERMINACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MODERADO	BAJO
		<b>88,88%</b>
15-50%	51-75%	76-95%
BAJO	MODERADO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

### 3. CONCLUSIÓN

Luego de la aplicación del Cuestionario de Control Interno se determinó que la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio tiene un nivel de riesgo de control **BAJO** y nivel de confianza **ALTO**, con un grado porcentual de **88,88%** donde se concluye que los controles aplicados son de manera adecuada sin embargo se observa falencias que deben ser tomadas en cuenta como que:

- No existe un personal designado y capacitado para las entradas y salidas de la mercadería.
- No existe control de las entradas y salidas de la mercadería.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 02/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

ET-CN5

1-2

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

**Personal ingresa libremente a bodega**

**Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que la bodega de la empresa no cuenta con un custodio, dando inobservancia a los principios de control interno establecidos por el sistema COSO I que en su parte pertinente menciona: “*Custodia.- Se establecerá un sistema para el almacenamiento de los bienes, los mismos que estarán bajo el cuidado de un empleado caucionado, responsable de su correcto manejo*”. Debido a que a la bodega tiene acceso cualquier funcionario de la empresa, en casos también el ingreso de particulares. En su efecto la bodega posee desorden de material, y se podrían ocasionar pérdidas de material disminuyendo los recursos de la empresa.

**Conclusión**

Todo el personal tiene libre acceso a bodega, por lo cual no manejan con exactitud los recursos de la empresa.

**Recomendación**

Al Gerente propietario de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, disponer al bodeguero, el custodio de la misma para que realice constataciones físicas periódicas de los bienes que se encuentran en la bodega, para evitar el desorden y pérdidas de materiales. Con la finalidad de que la empresa conozca de manera confiable las cantidades y niveles, que productos tienen mayor rotación, el valor de la mercadería y la situación económica en cada período.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-CNS**

**2-2**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

**Control de las entradas y salidas de la mercadería**

**Comentario**

Al evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros al rubro Activo Corriente en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que no dispone de un sistema de control para entradas y salidas de la mercadería por lo que se está incumpliendo el Principio 12, Implementar Actividades de Control establecido en el COSO III, que en su parte pertinente menciona: “ *debe revisar periódicamente las políticas, procedimientos y actividades de control asociadas para mantener la relevancia y eficacia en el logro de los objetivos o en el enfrentamiento de sus riesgos. Si se genera un cambio significativo en los procesos de la institución, la Administración debe revisar este proceso de manera oportuna, para garantizar que las actividades de control están diseñadas e implementadas adecuadamente.*”. Debido a que no hay control en la bodega existe la posibilidad de un desequilibrio en la empresa por la falta de un sistema de control de los inventarios evitando la optimización de los costes y el uso correcto de la mercadería.

**Conclusión**

La empresa no lleva un control de la mercadería, lo cual podría provocar la pérdida de rentabilidad en la empresa.

**Recomendación**

Al Gerente propietario de la empresa, manejar un sistema de control de entradas y salidas de la mercadería, manera por la cual se permitirá una gestión eficiente y equilibrada del inventario, prevención de errores operativos y control de las nuevas existencias y aquellas que ya han sido vendidas.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cédula Sumaria**

<b>ET-CS5</b>
<b>1-1</b>

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

**INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA**

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Inventario de productos terminados y mercadería	\$ 111.292.96 ✓			\$ 111.292.96 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 111.292.96 Σ</b>			<b>\$ 111.292.96 Σ</b>

→ **ET-PT9**  
**16-27**

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Inventario de productos terminados y mercadería del rubro Activo Corriente de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro del inventario y la contabilización, por tal motivo se determinó que los saldos son razonables, ya que están basadas en los Principios de Contabilidad.

// = Saldo certificado

□ = Verificado con estados financieros

Ω = Saldo auditado

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cédula Analítica**

<b>ET-CA5</b>
<b>1-2</b>

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

**Inventario de Productos Terminados y Mercadería**

Meses	Debe	Haber	Saldo
Saldo Inicial	Π \$121.292,96 <u>ET-PT9</u> 1-27		\$121.292,96
Enero	Π \$118.084,52 <u>ET-PT9</u> 2-27	Π \$0,00	\$239.377,48
Febrero	Π \$72.990,99 <u>ET-PT9</u> 3-27	Π \$0,00	\$312.368,47
Marzo	Π \$97.576,65 <u>ET-PT9</u> 4-27	Π \$0,00	\$409.945,12
Abril	Π \$82.016,64 <u>ET-PT9</u> 5-27	Π \$0,00	\$491.961,76
Mayo	Π \$116.191,55 <u>ET-PT9</u> 7-27	Π \$0,00	\$608.153,31
Junio	Π \$118.157,32 <u>ET-PT9</u> 8-27	Π \$0,00	\$726.310,63
Julio	Π \$113.654,20 <u>ET-PT9</u> 9-27	Π \$0,00	\$839.964,83
Agosto	Π \$69.053,50 <u>ET-PT9</u> 10-27	Π \$0,00	\$909.018,33
Septiembre	Π \$101.301,56 <u>ET-PT9</u> 11-27	Π \$0,00	\$1.010.319,89
Octubre	Π \$108.122,61 <u>ET-PT9</u> 12-27	Π \$0,00	\$1.118.442,50
Noviembre	Π \$105.258,61 <u>ET-PT9</u> 13-27	Π \$0,00	\$1.223.701,11
Diciembre	Π \$103.618,34 <u>ET-PT9</u> 15-27	Π \$1.216.026,49 <u>ET-PT9</u> 15-27	\$111.292,96
<b>TOTAL</b>	<b>Σ \$1.327.319,45</b>	<b>Σ \$1.216.026,49</b>	<b>\$111.292,96</b> ✓ <u>ET-PT9</u> 16-27

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Cédula Analítica**

**ET-CA5**

**2-2**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

**Comentario**

Luego de realizar el análisis a la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables.

$\Pi$  = Tomado de mayores

$\Sigma$  = Sumatoria

$\checkmark$  = Verificado con mayor de inventario de productos terminados y mercadería

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023

ET-PT9

1-27

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA:Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/01	P/R VALORES INICIALES AÑO 2021	1	121.292,96	ET-CA5	121.292,96
2021/01/06	P/r compra Fac N° 001-013-000013191	11	403,40	1-2	121.696,36
2021/01/07	P/r compra Fac N° 003-103-000022598	19	5.125,60		126.821,96
2021/01/07	P/r compra Fac N° 003-101-000000237	21	2.679,00		129.500,96
2021/01/07	P/r compra Fac N° 003-101-000000238	22	2.326,79		131.827,75
2021/01/07	P/r compra N/C N° 003-101-000000012	25	(2.679,00)		129.148,75
2021/01/08	P/r compra Fac N° 003-103-000022639	36	1.770,00		130.918,75
2021/01/08	P/r compra Fac N° 003-101-000000239	33	8.325,02		139.243,77
2021/01/08	P/r compra Fac N° 003-101-000000240	34	5.246,44		144.490,21
2021/01/11	P/r compra N/C N° 025-805-000097006	47	(484,61)		144.005,60
2021/01/12	P/r compra Fac N° 001-046-000001070	49	15.765,45		159.771,05
2021/01/13	P/r compra Fac N° 003-103-000022710	62	2.471,04		162.242,09
2021/01/13	P/r compra Fac N° 025-801-000129704	63	2.604,00		164.846,09
2021/01/13	P/r compra Fac N° 025-801-000129705	64	209,44		165.055,53
2021/01/13	P/r compra Fac N° 001-100-000072584	56	6.239,96		171.295,49
2021/01/13	P/r compra Fac N° 001-102-000046590	57	1.142,00		172.437,49
2021/01/13	P/r compra Fac N° 001-001-000163382	58	1.975,70		174.413,19
2021/01/13	P/r compra N/C N° 025-805-000098034	60	(253,89)		174.159,30
2021/01/13	P/r compra N/C N° 025-805-000098035	61	(20,42)		174.138,88
2021/01/14	P/r compra Fac N° 003-103-000022743	74	804,00		174.942,88
2021/01/14	P/r compra Fac N° 003-101-000000256	76	4.671,45		179.614,33
2021/01/14	P/r compra N/C N° 001-100-000077054	77	(107,08)		179.507,25
2021/01/14	P/r compra N/C N° 001-100-000077059	69	(17,13)		179.490,12
2021/01/14	P/r compra N/C N° 001-100-000077063	70	(74,04)		179.416,08
2021/01/15	P/r compra Fac N° 003-103-000022768	85	402,00		179.818,08
2021/01/15	P/r compra Fac N° 004-801-000090129	78	14.779,98		194.598,06
2021/01/15	P/r compra Fac N° 004-801-000090130	79	1.302,44		195.900,50
2021/01/15	P/r compra Fac N° 003-101-000000258	80	692,86		196.593,36
2021/01/15	P/r compra Fac N° 003-101-000000259	81	2.808,06		199.401,42
2021/01/15	P/r compra N/C N° 001-801-000019484	82	(3.176,37)		196.225,05
2021/01/15	P/r compra N/C N° 001-801-000019485	83	(252,41)		195.972,64
2021/01/18	P/r compra Fac N° 001-046-000001098	105	2.014,47		197.987,11
2021/01/19	P/r compra Fac N° 001-046-000001123	109	8.965,89		206.953,00
2021/01/20	P/r compra Fac N° 003-101-000000265	112	2.338,41		209.291,41
2021/01/21	P/r compra Fac N° 025-801-000132862	118	156,95		209.448,36
2021/01/21	P/r compra Fac N° 025-801-000132863	119	198,91		209.647,27
2021/01/21	P/r compra Fac N° 004-801-000090489	121	5.050,11		214.697,38
2021/01/21	P/r compra N/C N° 025-805-000100510	122	(15,30)		214.682,08
2021/01/21	P/r compra N/C N° 025-805-000100511	115	(19,39)		214.662,69
2021/01/21	P/r compra N/C N° 001-801-000019632	116	(1.339,79)		213.322,90
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>213.322,90</b>	<b>0,00</b>	<b>213.322,90</b>



ET-PT9

2-27

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**

**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/01/22	P/r compra N/C N° 001-100-000077978	125	(181,12)		213.141,78
2021/01/25	P/r compra Fac N° 004-801-000090673	133	6.566,40		219.708,18
2021/01/25	P/r compra Fac N° 001-013-000013413	129	1.182,21		220.890,39
2021/01/25	P/r compra N/C N° 001-801-000019726	132	(1.210,84)		219.679,55
2021/01/26	P/r compra Fac N° 001-046-000001170	136	993,77		220.673,32
2021/01/26	P/r compra Fac N° 003-101-000000277	140	1.611,62		222.284,94
2021/01/27	P/r compra Fac N° 001-100-000072945	152	2.055,80		224.340,74
2021/01/27	P/r compra Fac N° 001-100-000072947	153	1.728,00		226.068,74
2021/01/27	P/r compra Fac N° 001-102-000046976	147	1.254,00		227.322,74
2021/01/27	P/r compra N/C N° 001-100-000078237	148	(107,08)		227.215,66
2021/01/28	P/r compra Fac N° 001-046-000001198	159	1.630,08		228.845,74
2021/01/28	P/r compra Fac N° 003-101-000000281	160	3.571,45		232.417,19
2021/01/28	P/r compra N/C N° 001-102-000048421	167	(81,44)		232.335,75
2021/01/29	P/r compra Fac N° 001-046-000001200	170	7.132,32		239.468,07
2021/01/29	P/r compra N/C N° 001-100-000078468	171	(45,86)		239.422,21
2021/01/29	P/r compra N/C N° 001-100-000078469	168	(25,92)		239.396,29
2021/01/29	P/r compra N/C N° 001-100-000078474	169	(18,81)		239.377,48
2021/02/01	P/r compra Fac N° 003-101-000000282	188	2.464,30		241.841,78
2021/02/01	P/r compra Fac N° 003-103-000022953	185	2.146,56		243.988,34
2021/02/02	P/r compra Fac N° 003-101-000000288	189	3.973,21		247.961,55
2021/02/03	P/r compra N/C N° 001-801-000019979	193	(214,87)		247.746,68
2021/02/03	P/r compra N/D N° 004-802-000016108	194	43,60		247.790,28
2021/02/05	P/r compra Fac N° 001-046-000001228	200	4.849,19		252.639,47
2021/02/05	P/r compra Fac N° 004-801-000091333	201	14.506,14		267.145,61
2021/02/05	P/r compra N/C N° 001-801-000020097	202	(2.854,16)		264.291,45
2021/02/09	P/r compra Fac N° 001-046-000001235	214	2.042,89		266.334,34
2021/02/09	P/r compra Fac N° 003-103-000023087	215	5.927,72		272.262,06
2021/02/09	P/r compra Fac N° 003-103-000023088	216	649,34		272.911,40
2021/02/09	P/r compra N/C N° 001-100-000079475	221	(814,92)		272.096,48
2021/02/10	P/r compra Fac N° 003-101-000000294	232	2.142,86		274.239,34
2021/02/10	P/r compra Fac N° 004-801-000091693	226	3.256,11		277.495,45
2021/02/10	P/r compra N/C N° 001-102-000048448	227	(40,72)		277.454,73
2021/02/10	P/r compra Fac N° 003-103-000023111	229	1.518,00		278.972,73
2021/02/10	P/r compra N/C N° 003-103-000000931	230	(984,00)		277.988,73
2021/02/10	P/r compra N/C N° 001-801-000020296	228	(631,03)		277.357,70
2021/02/11	P/r compra Fac N° 001-046-000001253	234	3.690,07		281.047,77
2021/02/11	P/r compra N/C N° 003-101-000000014	240	(4.885,73)		276.162,04
2021/02/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000298	235	4.885,73		281.047,77
2021/02/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000299	237	3.007,14		284.054,91
2021/02/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000301	238	4.885,73		288.940,64
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>288.940,64</b>	<b>0,00</b>	<b>288.940,64</b>

**Enero:** 403,40+5.125,60+2.679+2.326,79+(2.679)+1.770+8.325,02+5.246,44+(484,61)+15.765,45+2.471,04+2.604+209,44+6.239,96+1.142+1.975,70+(253,89)+(20,42)+804+4.671,45+(107,08)+(17,13)+(74,04)+402+14.779,98+1.302,44+692,86+2.808,06+(3.176,37)+(252,41)+2.014,47+8.965,89+2.338,41+156,95+198,91+5.050,11+(15,30)+(19,39)+(1.339,79)+(181,12)+6.566,40+1.182,21+(1.210,84)+993,77+1.611,62+2.055,80+1.728+1.254+(107,08)+1.630,08+3.571,45+(81,44)+7.132,32+(45,86)+(25,92)+(18,81)= **\$118.084,52** → **ET-CA5**  
**1-2**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/02/17	P/r compra Fac N° 003-103-000023165	256	312,00		289.252,64
2021/02/19	P/r compra Fac N° 003-103-000023199	257	2.586,00		291.838,64
2021/02/23	P/r compra Fac N° 001-001-000164411	272	2.930,11		294.768,75
2021/02/23	P/r compra Fac N° 001-046-000001293	268	3.382,33		298.151,08
2021/02/23	P/r compra Fac N° 003-103-000023243	267	1.144,60		299.295,68
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-046-000001312	274	8.615,43		307.911,11
2021/02/24	P/r compra N/C N° 001-046-000000086	273	(1.081,06)		306.830,05
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-100-000073517	276	1.550,46		308.380,51
2021/02/24	P/r compra Fac N° 001-102-000047718	280	2.315,35		310.695,86
2021/02/24	P/r compra N/C N° 001-100-000080564	281	(9,88)		310.685,98
2021/02/25	P/r compra Fac N° 003-101-000000310	288	1.717,86		312.403,84
2021/02/25	P/r compra N/C N° 001-100-000080728	283	(35,37)		312.368,47
2021/03/01	P/r compra Fac N° 001-102-000047838	303	2.000,00		314.368,47
2021/03/02	P/r compra Fac N° 001-100-000073600	307	2.461,50		316.829,97
2021/03/02	P/r compra Fac N° 001-102-000047858	308	1.345,00		318.174,97
2021/03/02	P/r compra Fac N° 001-107-000000018	309	1.007,00		319.181,97
2021/03/02	P/r compra N/C N° 001-100-000080926	310	(30,00)		319.151,97
2021/03/03	P/r compra Fac N° 001-013-000013783	321	1.828,88		320.980,85
2021/03/03	P/r compra N/C N° 001-100-000081033	322	(36,92)		320.943,93
2021/03/03	P/r compra N/C N° 001-100-000081038	323	(20,18)		320.923,75
2021/03/03	P/r compra N/C N° 001-100-000081047	324	(15,11)		320.908,64
2021/03/03	P/r compra N/C N° 001-100-000081117	315	(45,28)		320.863,36
2021/03/03	P/r compra N/C N° 001-102-000048491	316	(366,03)		320.497,33
2021/03/03	P/r compra Fac N° 003-103-000023350	317	676,40		321.173,73
2021/03/03	P/r compra N/C N° 003-103-000000947	318	(649,34)		320.524,39
2021/03/04	P/r compra Fac N° 001-046-000001371	326	23.959,36		344.483,75
2021/03/05	P/r compra Fac N° 001-046-000001381	335	5.766,80		350.250,55
2021/03/05	P/r compra Fac N° 004-801-000092765	337	12.713,84		362.964,39
2021/03/05	P/r compra N/C N° 001-801-000020687	338	(2.544,91)		360.419,48
2021/03/05	P/r compra Fac N° 025-801-000147938	339	183,92		360.603,40
2021/03/05	P/r compra N/C N° 025-805-000113088	334	(17,93)		360.585,47
2021/03/08	P/r compra Fac N° 003-103-000023459	358	665,83		361.251,30
2021/03/08	P/r compra Fac N° 003-103-000023461	359	656,00		361.907,30
2021/03/08	P/r compra N/C N° 003-103-000000962	353	(665,83)		361.241,47
2021/03/09	P/r compra Fac N° 003-101-000000320	362	4.698,21		365.939,68
2021/03/09	P/r compra Fac N° 003-101-000000326	361	4.581,27		370.520,95
2021/03/10	P/r compra Fac N° 001-046-000001421	364	1.446,55		371.967,50
2021/03/11	P/r compra Fac N° 025-801-000149905	374	3.534,00		375.501,50
2021/03/11	P/r compra N/C N° 025-805-000114745	371	(584,23)		374.917,27
2021/03/12	P/r compra Fac N° 001-046-000001439	378	3.969,96		378.887,23
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>378.887,23</b>	<b>0,00</b>	<b>378.887,23</b>

Febrero:2.464,30+2.146,56+3.973,21+(214.87)+43.60+4.849,19+14.506,14+(2.854,16)+2.042,89+5.927,72+649.34+(814.92)+2.142,86+3.256,11+(40.72)+1.518+(984)+(631.03)+3.690,07+(4.885,73)+4.885,73+3.007,14+4.885,73+312+2.586+2.930,11+3.382,33+1.144,60+8.615,43+(1.081,06)+1.550,46+2.315,35+(9.88)+1.717,86+(35.37)= **\$72.990,99** → **ET-CAS**

ET-PT9

4-27

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**MAYOR GENERAL**

**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.21

CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/03/12	P/r compra Fac N° 003-101-000000331	379	1.170,86		380.058,09
2021/03/12	P/r compra Fac N° 025-801-000150741	380	683,14		380.741,23
2021/03/12	P/r compra N/C N° 025-805-000115469	381	(66,61)		380.674,62
2021/03/15	P/r compra Fac N° 001-046-000001443	390	2.830,19		383.504,81
2021/03/16	P/r compra Fac N° 001-100-000073917	402	4.317,04		387.821,85
2021/03/16	P/r compra Fac N° 001-100-000073918	408	840,00		388.661,85
2021/03/16	P/r compra Fac N° 001-102-000048287	400	154,00		388.815,85
2021/03/16	P/r compra N/C N° 001-100-000082249	401	(67,20)		388.748,65
2021/03/16	P/r compra Fac N° 003-103-000023576	409	852,00		389.600,65
2021/03/16	P/r compra Fac N° 004-801-000093171	410	4.342,62		393.943,27
2021/03/16	P/r compra N/C N° 001-801-000020824	399	(548,91)		393.394,36
2021/03/17	P/r compra N/C N° 001-100-000082297	416	(69,28)		393.325,08
2021/03/17	P/r compra N/C N° 001-100-000082298	417	(11,59)		393.313,49
2021/03/17	P/r compra N/C N° 001-100-000082299	415	(3,85)		393.309,64
2021/03/19	P/r compra Fac N° 001-100-000073988	424	1.348,00		394.657,64
2021/03/19	P/r compra Fac N° 001-102-000048407	423	1.686,00		396.343,64
2021/03/19	P/r compra Fac N° 001-046-000001484	425	2.059,41		398.403,05
2021/03/22	P/r compra N/C N° 001-100-000082616	428	(20,22)		398.382,83
2021/03/22	P/r compra N/C N° 001-100-000082621	430	(25,29)		398.357,54
2021/03/22	P/r compra Fac N° 003-103-000023655	427	2.155,00		400.512,54
2021/03/23	P/r compra Fac N° 003-101-000000343	436	6.201,79		406.714,33
2021/03/25	P/r compra N/C N° 004-802-000066727	438	(275,44)		406.438,89
2021/03/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000100	444	(636,30)		405.802,59
2021/03/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000101	445	(613,94)		405.188,65
2021/03/31	P/r compra Fac N° 001-046-000001562	448	4.756,47		409.945,12
2021/04/01	P/r compra Fac N° 025-801-000157530	473	840,27		410.785,39
2021/04/01	P/r compra N/C N° 025-805-000121645	470	(81,93)		410.703,46
2021/04/06	P/r compra Fac N° 025-801-000158251	479	2.127,43		412.830,89
2021/04/06	P/r compra Fac N° 025-801-000158276	480	210,71		413.041,60
2021/04/06	P/r compra N/C N° 025-805-000122328	490	(207,43)		412.834,17
2021/04/06	P/r compra N/C N° 025-805-000122349	492	(20,54)		412.813,63
2021/04/07	P/r compra N/C N° 001-046-000000120	511	(414,87)		412.398,76
2021/04/07	P/r compra Fac N° 025-801-000158604	493	1.448,04		413.846,80
2021/04/07	P/r compra Fac N° 025-801-000158605	495	190,79		414.037,59
2021/04/07	P/r compra Fac N° 025-801-000158675	496	313,21		414.350,80
2021/04/07	P/r compra N/C N° 025-805-000122635	497	(141,18)		414.209,62
2021/04/07	P/r compra N/C N° 025-805-000122636	500	(18,60)		414.191,02
2021/04/07	P/r compra N/C N° 025-805-000122696	510	(30,54)		414.160,48
2021/04/08	P/r compra Fac N° 001-046-000001606	516	691,11		414.851,59
2021/04/08	P/r compra Fac N° 004-801-000094204	518	13.352,74		428.204,33
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>428.204,33</b>	<b>0,00</b>	<b>428.204,33</b>

Marzo: 2.000+2.461,50+1.345+1.007+(30)+1.828,88+(36,92)+(20,18)+(15,11)+(45,28)+(366,03)+676,40+(649,34)+23.959,36+5.766,80+12.713,84+(2.544,91)+183,92+(17,93)+665,83+656+(665,83)+4.698,21+4.581,27+1.446,55+3.534+(584,23)+3.969,96+1.170,86+683,14+(66,61)+2.830,19+4.317,04+840+154+(67,20)+852+4.342,62+(548,91)+(69,28)+(11,59)+(3,85)+1.348+1.686+2.059,41+(20,22)+(25,29)+2.155+6.201,79+(275,44)+(636,30)+(613,94)+4.756,47= **\$97.576,65** → **ET-CA5**  
1-2

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA:Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/04/08	P/r compra N/C Nº 001-801-000021256	512	(2.538,58)		425.665,75
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-046-000001612	528	12.225,36		437.891,11
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 003-101-000000366	529	2.385,71		440.276,82
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 003-103-000023879	535	1.317,90		441.594,72
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 003-103-000023887	519	612,00		442.206,72
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-100-000074266	530	884,82		443.091,54
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-102-000048964	531	6.978,00		450.069,54
2021/04/09	P/r compra Fac Nº 001-107-000000149	532	884,82		450.954,36
2021/04/09	P/r compra N/C Nº 001-100-000084175	533	(70,79)		450.883,57
2021/04/09	P/r compra N/C Nº 001-107-000084217	534	(70,79)		450.812,78
2021/04/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000084233	543	(12,21)		450.800,57
2021/04/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000084249	550	(104,67)		450.695,90
2021/04/12	P/r compra N/C Nº 001-100-000084250	542	(12,21)		450.683,69
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001655	559	451,81		451.135,50
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001660	562	934,33		452.069,83
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-046-000001666	568	3.953,51		456.023,34
2021/04/15	P/r compra Fac Nº 001-102-000049162	560	1.392,00		457.415,34
2021/04/15	P/r compra N/C Nº 001-102-000084657	561	(111,36)		457.303,98
2021/04/16	P/r compra Fac Nº 001-046-000001671	569	3.405,93		460.709,91
2021/04/16	P/r compra Fac Nº 001-107-000000180	573	4.100,00		464.809,91
2021/04/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000084698	574	(19,21)		464.790,70
2021/04/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000001691	583	484,14		465.274,84
2021/04/19	P/r compra Fac Nº 001-100-000074407	584	1.540,00		466.814,84
2021/04/20	P/r compra Fac Nº 003-103-000024034	586	1.278,00		468.092,84
2021/04/21	P/r compra Fac Nº 001-046-000001730	591	5.117,49		473.210,33
2021/04/21	P/r compra N/C Nº 001-100-000085276	592	(23,10)		473.187,23
2021/04/22	P/r compra Fac Nº 004-801-000095131	598	4.440,79		477.628,02
2021/04/22	P/r compra N/C Nº 001-801-000021583	597	(765,15)		476.862,87
2021/04/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000001775	607	2.807,13		479.670,00
2021/04/27	P/r compra Fac Nº 004-801-000095445	608	9.122,35		488.792,35
2021/04/27	P/r compra N/C Nº 001-801-000021708	606	(985,92)		487.806,43
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-046-000000139	617	(1.288,42)		486.518,01
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-046-000000140	613	(146,59)		486.371,42
2021/04/28	P/r compra Fac Nº 001-102-000049469	614	1.769,64		488.141,06
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-102-000085883	615	(141,57)		487.999,49
2021/04/28	P/r compra N/C Nº 001-104-000048267	616	(61,50)		487.937,99
2021/04/29	P/r compra N/C Nº 001-100-000086003	618	(24,42)		487.913,57
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000001797	632	1.622,92		489.536,49
2021/04/30	P/r compra Fac Nº 001-046-000001809	631	2.425,27		491.961,76
2021/05/05	P/r compra Fac Nº 003-103-000024176	646	4.727,34		496.689,10
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>496.689,10</b>	<b>0,00</b>	<b>496.689,10</b>

**Abril:**840.27+(81.93)+2.127,43+210.71+(207.43)+(20.54)+(414.87)+1.448,04+190.79+313.21+(141.18)+(18.60)+(30.54)+691.11+13.352,74+(2.538,58)+12.225,56+2.385,71+1.317,90+612+884.82+6.978+884.82+(70.79)+(70.79)+(12.21)+(104.67)+(12.21)+451.81+934.33+3.953,51+1.392+(111.36)+3.405,93+4.100+(19.21)+484.14+1.540+1.278+5.117,49+(23.10)+4.440,79+(765.15)+2.807,13+9.122,35+(985.92)+(1.288,42)+(146.59)+1.769,64+(141.57)+(61.50)+(24.42)+1.622,92+2.425,27= **\$82.016,64** → **ET-CAS**

**1-2**

ET-PT9

6-27

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/05	P/r compra Fac Nº 003-103-000024179	652	3.135,49		499.824,59
2021/05/05	P/r compra Fac Nº 003-103-000024186	643	1.206,00		501.030,59
2021/05/05	P/r compra Fac Nº 003-103-000024189	644	862,00		501.892,59
2021/05/05	P/r compra Fac Nº 003-101-000000407	645	2.435,72		504.328,31
2021/05/07	P/r compra Fac Nº 001-046-000001847	663	12.698,26		517.026,57
2021/05/07	P/r compra Fac Nº 003-103-000024246	660	1.393,57		518.420,14
2021/05/07	P/r compra Fac Nº 003-103-000024247	662	1.011,32		519.431,46
2021/05/07	P/r compra Fac Nº 003-101-000000416	670	6.155,40		525.586,86
2021/05/07	P/r compra Fac Nº 001-100-000074700	672	5.293,00		530.879,86
2021/05/07	P/r compra N/C Nº 001-100-000086760	659	(92,80)		530.787,06
2021/05/10	P/r compra Fac Nº 003-101-000000417	681	1.312,54		532.099,60
2021/05/11	P/r compra Fac Nº 003-101-000000419	685	4.071,45		536.171,05
2021/05/11	P/r compra N/C Nº 001-100-000086899	686	(78,00)		536.093,05
2021/05/12	P/r compra Fac Nº 001-001-000166553	696	5.244,24		541.337,29
2021/05/12	P/r compra Fac Nº 003-103-000024284	689	2.776,99		544.114,28
2021/05/12	P/r compra Fac Nº 003-101-000000420	692	2.464,31		546.578,59
2021/05/13	P/r compra Fac Nº 003-101-000000423	698	446,43		547.025,02
2021/05/14	P/r compra Fac Nº 001-046-000001927	702	10.418,51		557.443,53
2021/05/17	P/r compra Fac Nº 003-103-000024334	710	551,00		557.994,53
2021/05/17	P/r compra Fac Nº 003-103-000024344	711	1.441,08		559.435,61
2021/05/17	P/r compra Fac Nº 003-101-000000434	709	608,93		560.044,54
2021/05/18	P/r compra Fac Nº 001-100-000074865	718	1.470,76		561.515,30
2021/05/18	P/r compra N/C Nº 001-100-000087600	719	(132,37)		561.382,93
2021/05/19	P/r compra Fac Nº 003-103-000024387	725	4.191,96		565.574,89
2021/05/19	P/r compra Fac Nº 003-101-000000438	724	835,71		566.410,60
2021/05/19	P/r compra N/C Nº 001-100-000087884	723	(26,77)		566.383,83
2021/05/20	P/r compra Fac Nº 001-046-000001968	727	1.622,92		568.006,75
2021/05/21	P/r compra Fac Nº 001-001-000166995	733	1.098,24		569.104,99
2021/05/21	P/r compra Fac Nº 201-024-000004872	732	1.026,77		570.131,76
2021/05/25	P/r compra Fac Nº 001-100-000074977	752	1.470,76		571.602,52
2021/05/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000088323	753	(132,37)		571.470,15
2021/05/26	P/r compra Fac Nº 001-046-000001992	759	10.363,02		581.833,17
2021/05/26	P/r compra N/C Nº 001-046-000000171	761	(954,19)		580.878,98
2021/05/26	P/r compra N/C Nº 001-046-000000175	758	(931,91)		579.947,07
2021/05/26	P/r compra Fac Nº 003-103-000024498	760	943,49		580.890,56
2021/05/26	P/r compra N/C Nº 001-100-000088405	754	(26,77)		580.863,79
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000002063	766	11.634,58		592.498,37
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-046-000002064	763	2.309,74		594.808,11
2021/05/27	P/r compra Fac Nº 001-100-000075016	767	1.327,23		596.135,34
2021/05/27	P/r compra N/C Nº 001-100-000088541	774	(106,18)		596.029,16
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>596.029,16</b>	<b>0,00</b>	<b>596.029,16</b>

ET-PT9

7-27

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA:Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/05/28	P/r compra N/C N° 003-101-000000023	776	(259,82)		595.769,34
2021/05/28	P/r compra Fac N° 001-100-000075047	777	3.136,00		598.905,34
2021/05/28	P/r compra N/C N° 001-100-000088600	775	(18,31)		598.887,03
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-046-000002096	790	5.079,70		603.966,73
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-046-000002099	791	3.814,12		607.780,85
2021/05/31	P/r compra Fac N° 001-046-000002108	792	419,50		608.200,35
2021/05/31	P/r compra N/C N° 001-100-000088811	784	(47,04)		608.153,31
2021/06/01	P/r compra Fac N° 003-101-000000457	803	1.232,14		609.385,45
2021/06/02	P/r compra Fac N° 003-101-000000463	806	1.937,50		611.322,95
2021/06/03	P/r compra Fac N° 001-100-000001535	812	293,00		611.615,95
2021/06/04	P/r compra Fac N° 003-103-000024606	817	2.022,64		613.638,59
2021/06/04	P/r compra Fac N° 003-103-000024607	814	2.674,71		616.313,30
2021/06/04	P/r compra Fac N° 001-046-000002109	816	4.975,02		621.288,32
2021/06/08	P/r compra Fac N° 001-046-000002130	839	10.236,84		631.525,16
2021/06/09	P/r compra Fac N° 003-101-000000476	842	2.458,95		633.984,11
2021/06/10	P/r compra Fac N° 003-103-000024690	850	3.358,41		637.342,52
2021/06/11	P/r compra Fac N° 003-003-000004176	855	1.454,29		638.796,81
2021/06/11	P/r compra Fac N° 001-001-000167518	857	4.889,52		643.686,33
2021/06/14	P/r compra Fac N° 001-100-000075265	861	6.770,27		650.456,60
2021/06/14	P/r compra Fac N° 001-102-000050439	862	3.790,00		654.246,60
2021/06/14	P/r compra N/C N° 001-100-000090340	863	(307,04)		653.939,56
2021/06/15	P/r compra Fac N° 001-046-000002155	876	11.886,88		665.826,44
2021/06/15	P/r compra Fac N° 025-801-000183109	880	1.552,15		667.378,59
2021/06/15	P/r compra Fac N° 001-102-000050453	873	1.378,00		668.756,59
2021/06/15	P/r compra N/C N° 001-100-000090390	874	(112,34)		668.644,25
2021/06/15	P/r compra N/C N° 001-100-000090402	875	(56,85)		668.587,40
2021/06/16	P/r compra Fac N° 001-046-000002186	881	7.305,70		675.893,10
2021/06/16	P/r compra N/C N° 001-100-000090513	884	(20,67)		675.872,43
2021/06/18	P/r compra Fac N° 003-103-000024815	887	540,00		676.412,43
2021/06/21	P/r compra Fac N° 001-046-000002220	895	3.174,66		679.587,09
2021/06/21	P/r compra N/C N° 001-001-000006218	893	(56,29)		679.530,80
2021/06/22	P/r compra Fac N° 001-046-000002238	901	2.114,91		681.645,71
2021/06/22	P/r compra Fac N° 001-001-000167915	897	1.200,16		682.845,87
2021/06/23	P/r compra Fac N° 003-103-000024864	905	648,00		683.493,87
2021/06/23	P/r compra Fac N° 001-046-000002266	907	1.683,07		685.176,94
2021/06/23	P/r compra Fac N° 004-801-000098548	908	13.751,51		698.928,45
2021/06/23	P/r compra Fac N° 004-801-000098549	909	449,42		699.377,87
2021/06/23	P/r compra Fac N° 004-801-000098573	910	2.349,67		701.727,54
2021/06/23	P/r compra N/C N° 001-801-000022558	911	(1.280,01)		700.447,53
2021/06/23	P/r compra N/C N° 001-801-000022559	903	(26,61)		700.420,92
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>700.420,92</b>	<b>0,00</b>	<b>700.420,92</b>

Mayo:4.727,34+3.135,49+1.206+862+2.435,72+12.698,26+1.393,57+1.011,32+6.155,40+5.293+(92.80)+1.312,54+4.071,45+(78)+5.244,24+2.776,99+2.464,31+446,43+10.418,51+551+1.441,08+608,93+1.470,76+(132.37)+4.191,96+835,71+(26,77)+1.622,92+1.098,24+1.026,77+1.470,76+(132,37)+10.363,02+(954,19)+(931,91)+943,49+(26,77)+11.634,58+2.309,74+1.327,23+(106,18)+(259,82)+3.136+(18,31)+5.079,70+3.814,12+419,50+(47,04)= **\$116.191,55** → **ET-CA5**

**1-2**

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO: 1.1.21

CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/06/23	P/r compra N/C Nº 004-801-00000210	904	(229,09)		700.191,83
2021/06/24	P/r compra Fac Nº 001-046-00002282	916	12.352,82		712.544,65
2021/06/25	P/r compra Fac Nº 003-103-000024886	921	1.724,00		714.268,65
2021/06/25	P/r compra Fac Nº 001-046-000002301	922	2.620,35		716.889,00
2021/06/25	P/r compra Fac Nº 001-100-000075447	928	5.832,18		722.721,18
2021/06/25	P/r compra N/C Nº 001-100-000091488	920	(410,40)		722.310,78
2021/06/28	P/r compra N/C Nº 001-100-000091611	936	(88,35)		722.222,43
2021/06/29	P/r compra Fac Nº 001-046-000002365	937	5.953,56		728.175,99
2021/06/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000224	939	(1.675,11)		726.500,88
2021/06/29	P/r compra N/C Nº 001-046-000000225	940	(190,25)		726.310,63
2021/07/01	P/r compra Fac Nº 001-102-000050774	955	2.212,05		728.522,68
2021/07/01	P/r compra N/C Nº 001-102-000091998	957	(176,96)		728.345,72
2021/07/02	P/r compra N/C Nº 001-100-000092098	960	(30,53)		728.315,19
2021/07/05	P/r compra Fac Nº 001-100-000075585	965	1.838,45		730.153,64
2021/07/05	P/r compra N/C Nº 001-100-000092302	967	(165,46)		729.988,18
2021/07/06	P/r compra N/C Nº 001-100-000092346	968	(33,46)		729.954,72
2021/07/12	P/r compra Fac Nº 001-102-000050999	988	552,00		730.506,72
2021/07/12	P/r compra Fac Nº 001-107-000000418	990	2.360,00		732.866,72
2021/07/12	P/r compra Fac Nº 003-103-000025018	992	2.022,64		734.889,36
2021/07/13	P/r compra Fac Nº 001-013-000015008	995	2.991,07		737.880,43
2021/07/13	P/r compra Fac Nº 001-100-000075695	994	468,12		738.348,55
2021/07/13	P/r compra Fac Nº 003-103-000025046	996	4.552,05		742.900,60
2021/07/13	P/r compra Fac Nº 003-101-000000513	993	2.083,94		744.984,54
2021/07/14	P/r compra Fac Nº 001-046-000002423	1006	11.125,15		756.109,69
2021/07/14	P/r compra Fac Nº 003-101-000000518	1000	3.307,22		759.416,91
2021/07/14	P/r compra Fac Nº 003-101-000000519	1005	3.114,36		762.531,27
2021/07/15	P/r compra Fac Nº 003-101-000000524	1015	910,73		763.442,00
2021/07/15	P/r compra Fac Nº 004-801-000099864	1016	5.469,39		768.911,39
2021/07/15	P/r compra N/C Nº 001-801-000022932	1011	(586,32)		768.325,07
2021/07/16	P/r compra N/C Nº 001-100-000093441	1018	(468,12)		767.856,95
2021/07/16	P/r compra Fac Nº 003-103-000025091	1020	243,63		768.100,58
2021/07/19	P/r compra Fac Nº 001-046-000002441	1021	1.646,94		769.747,52
2021/07/19	P/r compra Fac Nº 003-101-000000528	1022	4.141,09		773.888,61
2021/07/20	P/r compra N/C Nº 001-107-000000018	1028	(2.360,00)		771.528,61
2021/07/20	P/r compra Fac Nº 004-801-000100205	1030	357,80		771.886,41
2021/07/21	P/r compra Fac Nº 001-001-000168715	1036	2.625,96		774.512,37
2021/07/21	P/r compra Fac Nº 003-103-000025162	1035	243,63		774.756,00
2021/07/21	P/r compra Fac Nº 003-101-000000549	1038	455,37		775.211,37
2021/07/22	P/r compra Fac Nº 001-046-000002468	1045	10.191,62		785.402,99
2021/07/22	P/r compra Fac Nº 003-103-000025180	1042	5.038,96		790.441,95
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>790.441,95</b>	<b>0,00</b>	<b>790.441,95</b>

Junio: 1.232,14+1.937,50+293+2.022,64+2.674,71+4.975,02+10.236,84+2.458,95+3.358,41+1.454,29+4.889,52+6.770,27+3.790+(307,04)+11.886,88+1.552,15+1.378+(112,34)+(56,85)+7.305,70+(20,67)+540+3.174,66+(56,29)+2.114,91+1.200,16+648+1.683,07+13.751,51+449,42+2.349,67+(1.280,01)+(26,61)+(229,09)+12.352,82+1.724+2.620,35+5.832,18+(410,40)+(88,35)+5.953,56+(1.675,11)+(190,25)= **\$118.157,32** → **ET-CA5**  
1-2

ET-PT9

9-27

**Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**MAYOR GENERAL**

**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA:Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/07/22	P/r compra Fac N° 003-103-000025181	1043	5.038,96		795.480,91
2021/07/22	P/r compra N/C N° 003-103-000001083	1044	(5.038,96)		790.441,95
2021/07/22	P/r compra Fac N° 004-801-000100298	1046	7.121,26		797.563,21
2021/07/22	P/r compra N/C N° 001-801-000023015	1041	(775,31)		796.787,90
2021/07/23	P/r compra Fac N° 001-013-000015136	1054	923,57		797.711,47
2021/07/23	P/r compra N/C N° 001-046-000000256	1053	(170,93)		797.540,54
2021/07/23	P/r compra Fac N° 003-103-000025198	1052	516,00		798.056,54
2021/07/26	P/r compra Fac N° 003-103-000025208	1063	516,00		798.572,54
2021/07/26	P/r compra Fac N° 003-101-000000552	1067	1.366,09		799.938,63
2021/07/27	P/r compra Fac N° 001-046-000002492	1081	12.106,24		812.044,87
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-103-000025226	1079	2.340,27		814.385,14
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-101-000000559	1075	4.960,72		819.345,86
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-101-000000560	1076	4.671,43		824.017,29
2021/07/27	P/r compra Fac N° 003-101-000000561	1077	2.328,59		826.345,88
2021/07/28	P/r compra Fac N° 001-100-000075953	1090	804,27		827.150,15
2021/07/28	P/r compra Fac N° 001-100-000075981	1091	1.678,51		828.828,66
2021/07/28	P/r compra Fac N° 001-102-000051343	1082	1.170,30		829.998,96
2021/07/28	P/r compra N/C N° 001-100-000094593	1083	(16,39)		829.982,57
2021/07/28	P/r compra N/C N° 001-100-000094659	1088	(151,06)		829.831,51
2021/07/29	P/r compra Fac N° 001-107-000000492	1104	1.769,64		831.601,15
2021/07/29	P/r compra N/C N° 001-100-000094670	1092	(15,76)		831.585,39
2021/07/29	P/r compra N/C N° 001-107-000094684	1103	(141,57)		831.443,82
2021/07/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000269	1098	(1.792,82)		829.651,00
2021/07/29	P/r compra Fac N° 003-101-000000563	1099	4.959,83		834.610,83
2021/07/29	P/r compra Fac N° 025-801-000198921	1100	172,80		834.783,63
2021/07/29	P/r compra Fac N° 025-801-000198922	1102	51,53		834.835,16
2021/07/30	P/r compra Fac N° 001-046-000002496	1109	5.129,67		839.964,83
2021/08/02	P/r compra Fac N° 003-103-000025266	1128	852,00		840.816,83
2021/08/02	P/r compra Fac N° 001-013-000015209	1124	2.373,96		843.190,79
2021/08/04	P/r compra Fac N° 001-001-000169032	1134	1.535,70		844.726,49
2021/08/05	P/r compra Fac N° 003-103-000025309	1136	1.317,00		846.043,49
2021/08/05	P/r compra Fac N° 001-046-000002531	1139	12.158,41		858.201,90
2021/08/06	P/r compra Fac N° 003-101-000000571	1146	962,56		859.164,46
2021/08/06	P/r compra N/C N° 001-100-000095408	1149	(29,26)		859.135,20
2021/08/10	P/r compra Fac N° 001-046-000002548	1166	1.672,45		860.807,65
2021/08/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000575	1170	4.810,73		865.618,38
2021/08/12	P/r compra Fac N° 001-046-000002569	1174	2.487,97		868.106,35
2021/08/13	P/r compra Fac N° 001-013-000015348	1176	932,65		869.039,00
2021/08/17	P/r compra Fac N° 025-801-000206073	1193	535,62		869.574,62
2021/08/17	P/r compra Fac N° 001-107-000000564	1194	2.442,00		872.016,62
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>872.016,62</b>	<b>0,00</b>	<b>872.016,62</b>

Julio:2.212,05+(176,96)+(30,53)+1.838,45+(165,46)+(33,46)+552+2.360+2.022,64+2.991,07+468,12+4.552,05+2.083,94+11.125,15+3.307,22+3.114,36  
+910,73+5.469,39+(586,32)+(468,12)+243,63+1.646,94+4.141,09+(2.360)+357,80+2.625,96+243,63+455,37+10.191,62+5.038,96+5.038,96+(5.038,96)  
+7.121,26+(775,31)+923,57+(170,93)+516+516+1.366,09+12.106,24+2.340,27+4.960,72+4.671,43+2.328,59+804,27+1.678,51+1.170,30+(16,39)+(151,  
06)+1.769,64+(15,76)+(141,57)+(1.792,82)+4.959,83+172,80+51,53+5.129,67= **\$113.654,20** → **ET-CAS**  
1-2



ET-PT9

10-27

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/08/17	P/r compra N/C N° 001-046-000000286	1184	(56,68)		871.959,94
2021/08/17	P/r compra N/C N° 001-046-000000287	1188	(262,12)		871.697,82
2021/08/17	P/r compra N/C N° 001-107-000096227	1189	(195,36)		871.502,46
2021/08/18	P/r compra N/C N° 001-100-000096501	1195	(33,70)		871.468,76
2021/08/19	P/r compra Fac N° 003-103-000025467	1201	5.285,50		876.754,26
2021/08/20	P/r compra Fac N° 001-046-000002620	1205	9.770,24		886.524,50
2021/08/23	P/r compra N/C N° 001-046-000000300	1212	(1.135,14)		885.389,36
2021/08/24	P/r compra Fac N° 001-046-000002623	1217	6.493,69		891.883,05
2021/08/24	P/r compra Fac N° 001-100-000076427	1218	2.204,25		894.087,30
2021/08/24	P/r compra Fac N° 001-102-000051838	1216	1.910,00		895.997,30
2021/08/25	P/r compra Fac N° 001-046-000002634	1230	1.148,23		897.145,53
2021/08/25	P/r compra Fac N° 001-046-000002648	1231	5.945,96		903.091,49
2021/08/25	P/r compra Fac N° 001-102-000051874	1223	2.418,04		905.509,53
2021/08/25	P/r compra N/C N° 001-100-000097031	1224	(38,35)		905.471,18
2021/08/25	P/r compra N/C N° 001-100-000097036	1228	(28,65)		905.442,53
2021/08/25	P/r compra N/C N° 001-102-000097139	1229	(19,63)		905.422,90
2021/08/26	P/r compra Fac N° 003-103-000025534	1235	1.358,28		906.781,18
2021/08/26	P/r compra Fac N° 001-046-000002653	1236	170,93		906.952,11
2021/08/26	P/r compra N/C N° 001-100-000097209	1234	(39,16)		906.912,95
2021/08/27	P/r compra Fac N° 001-102-000051947	1242	882,00		907.794,95
2021/08/30	P/r compra Fac N° 003-103-000025582	1250	1.364,00		909.158,95
2021/08/30	P/r compra Fac N° 001-104-000041684	1246	882,00		910.040,95
2021/08/31	P/r compra N/C N° 001-046-000000323	1254	(1.022,62)		909.018,33
2021/09/01	P/r compra Fac N° 001-100-000076525	1264	1.628,00		910.646,33
2021/09/01	P/r compra Fac N° 001-100-000076526	1265	1.269,90		911.916,23
2021/09/01	P/r compra N/C N° 001-100-000097901	1266	(13,23)		911.903,00
2021/09/01	P/r compra N/C N° 001-100-000097934	1269	(13,23)		911.889,77
2021/09/01	P/r compra N/C N° 001-100-000098001	1270	(130,24)		911.759,53
2021/09/02	P/r compra N/C N° 001-100-000098117	1275	(22,46)		911.737,07
2021/09/02	P/r compra N/C N° 001-100-000098118	1274	(25,40)		911.711,67
2021/09/03	P/r compra Fac N° 001-046-000002704	1279	7.901,14		919.612,81
2021/09/08	P/r compra Fac N° 001-102-000052201	1291	830,00		920.442,81
2021/09/08	P/r compra N/C N° 001-102-000098712	1292	(66,40)		920.376,41
2021/09/09	P/r compra Fac N° 001-046-000002749	1297	812,35		921.188,76
2021/09/09	P/r compra Fac N° 001-100-000076644	1298	5.588,33		926.777,09
2021/09/09	P/r compra N/C N° 001-100-000098728	1299	(155,14)		926.621,95
2021/09/09	P/r compra N/C N° 001-100-000098820	1293	(11,46)		926.610,49
2021/09/10	P/r compra Fac N° 001-046-000002767	1300	4.039,87		930.650,36
2021/09/10	P/r compra N/C N° 001-046-000000325	1301	(177,26)		930.473,10
2021/09/13	P/r compra Fac N° 003-103-000025717	1318	3.087,27		933.560,37
	<b>SUM Y PASAN</b>		<b>933.560,37</b>	<b>0,00</b>	<b>933.560,37</b>

Agosto:852+2.373,96+1.535,70+1.317+12.158,41+962,56+(29,26)+1.672,45+4.810,73+2.487,97+932,65+535,62+2.442+(56,68)+(261,12)+(195,36)+(33,70)+5.285,50+9.770,24+(1.135,14)+6.493,69+2.204,25+1.910+1.148,23+5.945,96+2.418,04+(38,35)+(28,65)+(19,63)+1.358,28+170,93+(39,16)+882+1.364+882+(1.022,62)= **\$69.053,50** → **ET-CAS**  
1-2

ET-PT9

11-27

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA:Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/09/15	P/r compra Fac N° 003-103-000025754	1325	1.493,40		935.053,77
2021/09/16	P/r compra Fac N° 001-046-000002802	1329	11.788,46		946.842,23
2021/09/17	P/r compra Fac N° 001-046-000002846	1334	8.209,17		955.051,40
2021/09/17	P/r compra Fac N° 001-001-000170452	1333	5.336,12		960.387,52
2021/09/20	P/r compra N/C N° 001-100-000099993	1340	(82,71)		960.304,81
2021/09/21	P/r compra Fac N° 003-101-000000666	1343	4.992,88		965.297,69
2021/09/21	P/r compra N/C N° 001-100-000100078	1342	(18,61)		965.279,08
2021/09/22	P/r compra Fac N° 025-801-000220577	1349	3.488,28		968.767,36
2021/09/22	P/r compra Fac N° 003-101-000000672	1344	1.258,94		970.026,30
2021/09/23	P/r compra Fac N° 001-046-000002862	1357	5.770,01		975.796,31
2021/09/23	P/r compra Fac N° 001-100-000076872	1358	1.356,00		977.152,31
2021/09/23	P/r compra Fac N° 003-101-000000673	1359	2.373,24		979.525,55
2021/09/23	P/r compra Fac N° 003-101-000000674	1360	3.776,82		983.302,37
2021/09/23	P/r compra N/C N° 001-100-000100356	1355	(108,48)		983.193,89
2021/09/23	P/r compra N/C N° 003-101-000000032	1356	(4.992,88)		978.201,01
2021/09/24	P/r compra Fac N° 003-103-000025862	1365	10.078,50		988.279,51
2021/09/24	P/r compra Fac N° 004-801-000103930	1366	9.700,65		997.980,16
2021/09/24	P/r compra Fac N° 004-801-000103931	1371	4.850,10		1.002.830,26
2021/09/24	P/r compra N/C N° 001-100-000100437	1372	(18,71)		1.002.811,55
2021/09/24	P/r compra N/C N° 001-100-000100451	1373	(97,30)		1.002.714,25
2021/09/24	P/r compra N/C N° 001-801-000023872	1362	(1.311,94)		1.001.402,31
2021/09/24	P/r compra N/C N° 001-801-000023873	1364	(706,21)		1.000.696,10
2021/09/25	P/r compra Fac N° 025-801-000222704	1377	930,15		1.001.626,25
2021/09/25	P/r compra Fac N° 025-801-000222705	1376	90,43		1.001.716,68
2021/09/27	P/r compra Fac N° 001-046-000002872	1380	4.092,13		1.005.808,81
2021/09/28	P/r compra Fac N° 001-100-000076910	1384	407,00		1.006.215,81
2021/09/28	P/r compra Fac N° 001-100-000076911	1385	486,38		1.006.702,19
2021/09/28	P/r compra Fac N° 001-102-000052507	1386	1.680,00		1.008.382,19
2021/09/28	P/r compra Fac N° 001-107-000000813	1387	1.356,00		1.009.738,19
2021/09/28	P/r compra Fac N° 003-101-000000683	1393	871,43		1.010.609,62
2021/09/28	P/r compra N/C N° 001-100-000100664	1394	(32,56)		1.010.577,06
2021/09/28	P/r compra N/C N° 001-102-000100666	1395	(134,40)		1.010.442,66
2021/09/28	P/r compra N/C N° 001-107-000100704	1396	(108,48)		1.010.334,18
2021/09/29	P/r compra Fac N° 004-801-000104258	1407	1.210,92		1.011.545,10
2021/09/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000343	1408	(990,68)		1.010.554,42
2021/09/29	P/r compra N/C N° 001-100-000100835	1409	(5,62)		1.010.548,80
2021/09/29	P/r compra N/C N° 001-100-000100836	1397	(9,73)		1.010.539,07
2021/09/29	P/r compra N/C N° 001-100-000100841	1398	(23,19)		1.010.515,88
2021/09/29	P/r compra N/C N° 001-100-000100853	1401	(18,71)		1.010.497,17
2021/09/29	P/r compra N/C N° 001-801-000024020	1405	(177,28)		1.010.319,89
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>1.010.319,89</b>	<b>0,00</b>	<b>1.010.319,89</b>

Septiembre: 1.628+1.269,90+(13.23)+(13.23)+(130.24)+(22.46)+(25.40)+7.901,14+830+(66.40)+812.35+5.588,33+(155.14)+(11.46)+4.039,87+(177.26)+3.087,27+1.493,40+11.788,46+8.209,17+5.336,12+(82.71)+4.992,88+(18.61)+3.488,28+1.258,94+5.770,01+1.356+2.373,24+3.776,82+(108.48)+(4.992,88)+10.078,50+9.700,65+4.850,10+(18.71)+(97.30)+(1.311,94)+(706.21)+930.15+90.43+4.092,13+407+486.38+1.680+1.356+871.43+(32.56)+(134.40)+108.48)+1.210,92+(990.68)+(5.62)+(9.73)+(23.19)+(18.71)+(177.28)= **\$101.301,56** → **ET-CA5**  
1-2

**Cabrera Cabrera Lider Antonio****MAYOR GENERAL****Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

CÓDIGO:1.1.21

CUENTA:Inv. Productos terminados y mercadería en almacén

Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/10/05	P/r compra Fac N° 001-046-000002906	1430	8.341,44		1.018.661,33
2021/10/07	P/r compra N/C N° 001-100-000101543	1436	(14,63)		1.018.646,70
2021/10/11	P/r compra Fac N° 001-107-000000870	1448	2.160,00		1.020.806,70
2021/10/11	P/r compra N/C N° 001-107-000101718	1447	(172,80)		1.020.633,90
2021/10/12	P/r compra Fac N° 001-102-000052725	1459	511,28		1.021.145,18
2021/10/12	P/r compra N/C N° 001-100-000101850	1458	(29,80)		1.021.115,38
2021/10/12	P/r compra Fac N° 001-046-000002928	1457	5.634,33		1.026.749,71
2021/10/13	P/r compra Fac N° 001-100-000077118	1467	4.902,42		1.031.652,13
2021/10/13	P/r compra Fac N° 001-102-000052765	1468	725,00		1.032.377,13
2021/10/13	P/r compra Fac N° 001-104-000042842	1478	725,00		1.033.102,13
2021/10/13	P/r compra N/C N° 001-100-000102081	1479	(368,82)		1.032.733,31
2021/10/13	P/r compra N/C N° 001-100-000102082	1462	(409,60)		1.032.323,71
2021/10/13	P/r compra N/C N° 001-100-000102089	1463	(243,84)		1.032.079,87
2021/10/13	P/r compra N/C N° 001-102-000102098	1465	(58,00)		1.032.021,87
2021/10/13	P/r compra N/C N° 001-104-000102091	1466	(58,00)		1.031.963,87
2021/10/13	P/r compra Fac N° 003-103-000026039	1474	1.704,00		1.033.667,87
2021/10/13	P/r compra Fac N° 003-101-000000723	1464	7.627,73		1.041.295,60
2021/10/14	P/r compra N/C N° 001-100-000102117	1480	(10,01)		1.041.285,59
2021/10/14	P/r compra N/C N° 001-100-000102124	1481	(69,88)		1.041.215,71
2021/10/15	P/r compra Fac N° 001-046-000002959	1488	13.698,61		1.054.914,32
2021/10/19	P/r compra Fac N° 001-046-000002974	1498	2.159,03		1.057.073,35
2021/10/19	P/r compra Fac N° 004-801-000105502	1499	6.054,62		1.063.127,97
2021/10/19	P/r compra N/C N° 001-801-000024345	1500	(768,94)		1.062.359,03
2021/10/20	P/r compra Fac N° 005-001-000017191	1502	375,00		1.062.734,03
2021/10/22	P/r compra Fac N° 001-013-000016123	1513	4.271,92		1.067.005,95
2021/10/22	P/r compra Fac N° 001-046-000003003	1514	14.023,76		1.081.029,71
2021/10/22	P/r compra Fac N° 001-046-000003004	1517	399,12		1.081.428,83
2021/10/25	P/r compra Fac N° 001-100-000077260	1525	570,21		1.081.999,04
2021/10/25	P/r compra N/C N° 001-100-000103019	1527	(17,11)		1.081.981,93
2021/10/25	P/r compra N/C N° 001-046-000000361	1523	(333,93)		1.081.648,00
2021/10/25	P/r compra N/C N° 001-046-000000362	1524	(170,00)		1.081.478,00
2021/10/26	P/r compra N/C N° 001-100-000103061	1531	(11,06)		1.081.466,94
2021/10/26	P/r compra Fac N° 003-103-000026168	1529	580,58		1.082.047,52
2021/10/26	P/r compra N/C N° 003-103-000001152	1530	(580,58)		1.081.466,94
2021/10/28	P/r compra Fac N° 001-046-000003045	1536	19.221,91		1.100.688,85
2021/10/28	P/r compra N/C N° 001-046-000000401	1537	(1.226,30)		1.099.462,55
2021/10/29	P/r compra Fac N° 001-046-000003046	1545	1.520,29		1.100.982,84
2021/10/29	P/r compra Fac N° 003-103-000026193	1540	1.233,27		1.102.216,11
2021/10/30	P/r compra Fac N° 001-046-000003082	1547	16.226,39		1.118.442,50
2021/11/05	P/r compra N/C N° 004-802-000073072	1573	(124,31)		1.118.318,19
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.118.318,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.118.318,19</b>

Octubre:8.341,44+(14.63)+2.160+(172.80)+511.28+(29.80)+5.634,33+4.902,42+725+725+(368.82)+(409.60)+(243.84)+(58)+(58)+1.704+7.627,73+(10.01)+(69.88)+13.698,61+2.159,03+6.054,62+(768.94)+375+4.271,92+14.023,76+399.12+570.21+(17.11)+(333.93)+(170)+(11.06)+580.58+(580.58)+19.221,91+(1.226,30)+1.520,29+1.233,27+16.226,39= **\$108.122,61** → **ET-CA5**

1-2

ET-PT9

13-27

<b>Cabrera Cabrera Lider Antonio</b>					
<b>MAYOR GENERAL</b>					
<b>Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021</b>					
CÓDIGO:1.1.21					
CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/11/05	P/r compra N/C N° 004-802-000073071	1577	(31,01)		1.118.287,18
2021/11/05	P/r compra Fac N° 001-107-000000970	1578	4.020,00		1.122.307,18
2021/11/08	P/r compra N/C N° 001-100-000103824	1583	(60,30)		1.122.246,88
2021/11/10	P/r compra Fac N° 003-103-000026280	1590	3.529,00		1.125.775,88
2021/11/11	P/r compra Fac N° 003-101-000000786	1604	6.507,20		1.132.283,08
2021/11/11	P/r compra Fac N° 003-103-000026285	1594	3.057,40		1.135.340,48
2021/11/11	P/r compra Fac N° 003-103-000026286	1595	1.118,96		1.136.459,44
2021/11/11	P/r compra Fac N° 001-046-000003133	1602	6.709,28		1.143.168,72
2021/11/15	P/r compra Fac N° 003-103-000026317	1620	1.320,52		1.144.489,24
2021/11/15	P/r compra Fac N° 003-103-000026318	1621	535,44		1.145.024,68
2021/11/15	P/r compra Fac N° 001-100-000077451	1615	5.924,54		1.150.949,22
2021/11/15	P/r compra Fac N° 001-102-000053316	1616	4.067,00		1.155.016,22
2021/11/15	P/r compra Fac N° 001-104-000043580	1617	2.025,20		1.157.041,42
2021/11/15	P/r compra N/C N° 025-805-000142781	1618	(106,98)		1.156.934,44
2021/11/15	P/r compra N/C N° 001-100-000104358	1619	(291,53)		1.156.642,91
2021/11/16	P/r compra Fac N° 003-103-000026357	1628	2.764,50		1.159.407,41
2021/11/16	P/r compra Fac N° 001-013-000016394	1629	3.037,56		1.162.444,97
2021/11/16	P/r compra N/C N° 001-100-000104436	1630	(112,66)		1.162.332,31
2021/11/16	P/r compra N/C N° 001-100-000104450	1627	(40,50)		1.162.291,81
2021/11/17	P/r compra Fac N° 003-101-000000807	1634	8.470,59		1.170.762,40
2021/11/18	P/r compra Fac N° 001-046-000003195	1645	9.026,11		1.179.788,51
2021/11/18	P/r compra Fac N° 025-801-000242372	1646	827,66		1.180.616,17
2021/11/18	P/r compra Fac N° 025-801-000242373	1640	518,94		1.181.135,11
2021/11/18	P/r compra N/C N° 025-805-000142946	1641	(41,38)		1.181.093,73
2021/11/18	P/r compra N/C N° 025-805-000142947	1642	(25,95)		1.181.067,78
2021/11/22	P/r compra Fac N° 001-046-000003225	1658	2.293,12		1.183.360,90
2021/11/23	P/r compra Fac N° 001-100-000077544	1662	4.230,00		1.187.590,90
2021/11/23	P/r compra Fac N° 001-001-000172421	1663	8.227,33		1.195.818,23
2021/11/24	P/r compra Fac N° 001-046-000003248	1670	17.495,57		1.213.313,80
2021/11/24	P/r compra Fac N° 004-801-000107476	1671	5.810,97		1.219.124,77
2021/11/24	P/r compra N/C N° 001-100-000105134	1672	(81,35)		1.219.043,42
2021/11/24	P/r compra N/C N° 001-100-000105248	1673	(63,45)		1.218.979,97
2021/11/24	P/r compra N/C N° 001-801-000024754	1666	(674,70)		1.218.305,27
2021/11/25	P/r compra N/C N° 004-802-000073635	1677	(158,56)		1.218.146,71
2021/11/29	P/r compra N/C N° 001-046-000000417	1685	(3.145,96)		1.215.000,75
2021/11/30	P/r compra Fac N° 001-046-000003309	1698	7.643,36		1.222.644,11
2021/11/30	P/r compra Fac N° 001-046-000003312	1699	1.127,49		1.223.771,60
2021/11/30	P/r compra N/C N° 001-100-000106027	1692	(10,88)		1.223.760,72
2021/11/30	P/r compra N/C N° 001-100-000106030	1693	(10,22)		1.223.750,50
2021/11/30	P/r compra N/C N° 001-100-000106041	1694	(49,39)		1.223.701,11
	<b>SUMANY PASAN</b>		<b>1.223.701,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1.223.701,11</b>

Noviembre:(124.31)+(31.01)+4.020+(60.30)+3.529+6.507,20+3.057,40+1.118,96+6.709,28+1.320,52+535.44+5.924,54+4.067+2.025,20+(106.98)+(291.53)+2.764,50+3.037,56+(112.66)+(40.50)+8.470,59+9.026,11+827.66+518.94+(41.38)+(25.95)+2.293,12+4.230+8.227,33+17.495,57+5.810,97+(81.35)

+(63.45)+(674.70)+(158.56)+(3.145,96)+7.643,36+1.127,49+(10.88)+(10.22)+(49.39) = **\$105.258,61** → **ET-CAS**  
1-2

ET-PT9

14-27

<b>Cabrera Cabrera Líder Antonio</b>					
<b>MAYOR GENERAL</b>					
<b>Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021</b>					
CÓDIGO: 1.1.21					
CUENTA: Inv. Productos terminados y mercadería en almacén					
Fecha	Detalle	Ref.	SUMAS		Saldo
			Débitos	Créditos	
2021/12/03	P/r compra Fac N° 003-103-000026535	1710	1.855,53		1.225.556,64
2021/12/03	P/r compra Fac N° 003-103-000026536	1711	770,88		1.226.327,52
2021/12/06	P/r compra Fac N° 001-046-000003353	1720	4.561,13		1.230.888,65
2021/12/08	P/r compra Fac N° 025-801-000251009	1738	272,71		1.231.161,36
2021/12/08	P/r compra Fac N° 025-801-000251340	1739	1.764,64		1.232.926,00
2021/12/08	P/r compra Fac N° 025-801-000251341	1740	46,58		1.232.972,58
2021/12/08	P/r compra Fac N° 001-100-000077764	1741	7.091,73		1.240.064,31
2021/12/08	P/r compra Fac N° 001-102-000053832	1742	461,48		1.240.525,79
2021/12/08	P/r compra N/C N° 025-805-000144880	1743	(88,23)		1.240.437,56
2021/12/08	P/r compra N/C N° 025-805-000144881	1745	(2,33)		1.240.435,23
2021/12/08	P/r compra N/C N° 001-100-000106860	1746	(171,06)		1.240.264,17
2021/12/09	P/r compra Fac N° 001-107-000001115	1756	2.160,00		1.242.424,17
2021/12/09	P/r compra Fac N° 001-001-000172890	1752	1.749,39		1.244.173,56
2021/12/09	P/r compra N/C N° 001-100-000106890	1753	(122,60)		1.244.050,96
2021/12/09	P/r compra N/C N° 001-100-000106891	1755	(9,23)		1.244.041,73
2021/12/10	P/r compra Fac N° 001-046-000003386	1763	11.176,28		1.255.218,01
2021/12/10	P/r compra Fac N° 004-801-000108531	1759	6.789,93		1.262.007,94
2021/12/10	P/r compra N/C N° 001-100-000107038	1760	(32,40)		1.261.975,54
2021/12/10	P/r compra N/C N° 001-801-000025052	1761	(793,06)		1.261.182,48
2021/12/14	P/r compra Fac N° 001-046-000003406	1777	3.306,02		1.264.488,50
2021/12/14	P/r compra Fac N° 001-100-000077836	1781	2.908,32		1.267.396,82
2021/12/14	P/r compra N/C N° 001-046-000000479	1783	(760,15)		1.266.636,67
2021/12/14	P/r compra N/C N° 001-100-000107340	1784	(232,67)		1.266.404,00
2021/12/15	P/r compra Fac N° 001-046-000003436	1785	6.812,69		1.273.216,69
2021/12/15	P/r compra N/C N° 001-100-000107475	1786	(53,51)		1.273.163,18
2021/12/16	P/r compra Fac N° 001-046-000003457	1791	1.238,54		1.274.401,72
2021/12/16	P/r compra N/C N° 001-100-000107753	1792	(33,35)		1.274.368,37
2021/12/17	P/r compra Fac N° 001-046-000003475	1794	507,95		1.274.876,32
2021/12/20	P/r compra Fac N° 001-046-000003479	1804	1.573,11		1.276.449,43
2021/12/20	P/r compra Fac N° 001-046-000003493	1796	13.619,85		1.290.069,28
2021/12/20	P/r compra Fac N° 001-100-000077946	1802	3.261,90		1.293.331,18
2021/12/21	P/r compra N/C N° 001-100-000108270	1806	(65,24)		1.293.265,94
2021/12/23	P/r compra Fac N° 003-103-000026812	1809	639,84		1.293.905,78
2021/12/24	P/r compra Fac N° 003-103-000026817	1813	1.282,14		1.295.187,92
2021/12/24	P/r compra Fac N° 003-103-000026818	1814	814,29		1.296.002,21
2021/12/24	P/r compra Fac N° 003-103-000026819	1815	683,04		1.296.685,25
2021/12/24	P/r compra Fac N° 003-103-000026820	1817	3.315,11		1.300.000,36
2021/12/24	P/r compra Fac N° 003-101-000000877	1819	2.000,00		1.302.000,36
2021/12/27	P/r compra Fac N° 001-046-000003518	1831	3.257,58		1.305.257,94
2021/12/27	P/r compra Fac N° 001-046-000003558	1832	12.111,71		1.317.369,65
	<b>SUMAN Y PASAN</b>		<b>1.317.369,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1.317.369,65</b>



**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021**

**ET-PT9**

**16-27**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	
<b>1.1.</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>21.016,23</b>
1.1.01.02	Caja general	17.364,28
1.1.03	Bancos	(140.261,47)
1.1.06.03	Clientes no relacionados locales	10.545,50
1.1.16.01	Iva por cobrar compras	15.621,57
1.1.16.02.1	Srf - iva - 1.1.16.02.1	1.840,79
1.1.17.01.31	Srf - renta - 1.1.17.01.312	106,81
1.1.17.01.34	Srf - renta - 1.1.17.01.344a	2.864,26
1.1.17.01.35	Srf renta - 351	7,89
1.1.17.03	Renta por cobrar años anteriores	1.633,64
1.1.21	Inv. productos terminados y mercadería en almacén	111.292,96 ✓
<b>1.2.</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>174.873,26</b>
1.2.01.01	Terrenos	100.000,00
1.2.01.02	Inmuebles	133.000,00
1.2.01.04	Muebles y enseres	10.103,17
1.2.01.05	Maquinaria, equipo e instalaciones	3.007,50
1.2.01.07	Equipo de computación y software	6.662,18
1.2.01.08	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	12.733,31
1.2.01.10	Otras propiedades, planta y equipo	400,00
1.2.01.11	(-) depreciación acumulada activos fijos	(91.032,90)
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>195.889,49</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	
<b>2.1.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>32.660,91</b>
2.1.02.01	Instituciones financieras - locales	9.122,58
2.1.04.05.01	Iva por pagar ventas	20.594,68
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.1	72,00
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.2	2,10
2.1.04.05.02	Arf - iva - 2.1.04.05.02.3	212,40
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.303	17,00
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.310	3,70
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.312	1.930,56
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.320	128,00
2.1.04.05.03	Arf - renta - 2.1.04.05.03.3440	23,59
2.1.08.01	Aporte patronal por pagar	234,97
2.1.08.02	Aporte personal por pagar	319,33
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>32.660,91</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
<b>3.1.</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>120.449,74</b>
3.1.04	Capital unipersonal	120.449,74
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>120.449,74</b>
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>42.778,84</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>195.889,49</b>

✓: Verificado

**ELECTROHOGAR****INVENTARIO DE MERCADERIA**

AL: Viernes, 31 de DICIEMBRE DE 2021

#Código	Nombre del Artículo	Existen	Precio U	Total
<b>DURAGAS</b>				
CIFR853	CILINDRO DURAGAS AMARILLO/AZUL	1	\$ 40.32	\$ 40.32
CCO1269	COCINETA CONTINENTAL ALBANY 6Q	3	\$ 56.56	\$ 169.68
CCO1268	COCINETA CONTINENTAL FLORIDA 4Q	1	\$ 44.63	\$ 44.63
CCO1390	COCINETA KOMIO KQ-4Q001 ACERO INOXIDABLE → <b>ET-PT9</b>	8	\$ 59.72	\$ 477.76
CCO1587	COCINETA KOMIO KQ-4Q001 E.E ACERO INOXIDABLE <b>24-27</b>	3	\$ 71.95	\$ 215.85
RC1292	REGULADOR CONTINENTAL JYT-Z9 C/MEDID	1	\$ 3.84	\$ 3.84
RCO1428	REGULADOR CONTINENTAL TIPO RECA	3	\$ 3.28	\$ 9.84
Subtotal DURAGAS				\$ 961.92
<b>COCINAS HACEB</b>				
CHA2111	ENCIMERA HACEB CG-76 CRISTAL 5G	3	\$ 297.95	\$ 893.85
CHA1409	CAMPANA EXTRACT. HACEB OKRA 60 V3	1	\$ 94.70	\$ 94.70
Subtotal HACEB				\$ 988.55
<b>COCINAS INDURAMA</b>				
CIN1576	CAMPANA EXTRACTOR INDURAMA CEI-90NEVC CHI	1	\$ 350.12	\$ 350.12
CIN0794	CAMPANA EXTRACTOR INDURAMA CEI-60CRP	4	\$ 104.07	\$ 416.28
CIN1317	CAMPANA EXTRACTOR INDURAMA CEI-75CRP	6	\$ 121.30	\$ 727.80
CIN0816	CAMPANA EXTRACTOR INDURAMA CEI-90CRP	6	\$ 152.44	\$ 914.64
CIN1461	COCINA INDURAMA BILBAO CROMA 576	4	\$ 169.75	\$ 679.00
CIN1365	COCINA INDURAMA CADIZ SPAZIO CR 582	6	\$ 155.63	\$ 933.78
CIN1462	COCINA INDURAMA CORONA SPA GRIS 589	1	\$ 203.34	\$ 203.34
CIN1529	COCINA INDURAMA DUBLIN GRIS PL915	3	\$ 137.18	\$ 411.54
CIN1171	COCINA INDURAMA FLORENCIA QZ PLUS 103	4	\$ 367.64	\$ 1,470.56
CIN1177	COCINA INDURAMA GRANADA QZ PLUS 653	1	\$ 269.63	\$ 269.63
CIN1415	COCINA INDURAMA LISBOA SPA BL 595	4	\$ 146.90	\$ 587.60
CIN1471	COCINA INDURAMA MERIDA SPA PLUS 744	3	\$ 220.23	\$ 660.69
CIN0301	COCINA INDURAMA MILAN QUARZO CR 601	1	\$ 263.87	\$ 263.87
CIN1172	COCINA INDURAMA MONACO QZ PLUS 191	1	\$ 503.00	\$ 503.00
CIN1176	COCINA INDURAMA MONTECARLO QZO 203	2	\$ 630.54	\$ 1,261.08
CIN1465	COCINA INDURAMA MURCIA SP PLUS 743	1	\$ 334.90	\$ 334.90
CIN1193	COCINA INDURAMA ROMA QRZO PLUS 253	3	\$ 442.74	\$ 1,328.22
CIN1489	COCINA INDURAMA TURIN SPA METAL 686	7	\$ 394.66	\$ 2,762.62
CCO1429	CONGELADOR CONTINENTAL SD1680 T/V	1	\$ 253.26	\$ 253.26
CEL1266	CONGELADOR ELECTROLUX EFCC15A6HQW	1	\$ 225.00	\$ 225.00
CEL1563	CONGELADOR ELECTROLUX EFCC20A6HQW	3	\$ 275.00	\$ 825.00
CEL1508	CONGELADOR ELECTROLUX EFCC32A6HQW	2	\$ 357.08	\$ 714.16
CIN1509	CONGELADOR INDURAMA CT-1458L 039	2	\$ 277.30	\$ 554.60
CIN1035	CONGELADOR INDURAMA CI-200 T/M 357	1	\$ 364.36	\$ 364.36
CIN0753	CONGELADOR INDURAMA CI-200 T/V 358	1	\$ 413.19	\$ 413.19
CIN1806	CONGELADOR INDURAMA CI-300 T/M 359	2	\$ 442.90	\$ 885.80
CIN0754	CONGELADOR INDURAMA CI-300 T/V 362	2	\$ 506.53	\$ 1,013.06
CIN1720	CONGELADOR INDURAMA CI-400 T/M 363	2	\$ 587.82	\$ 1,175.64
CIN0176	CONGELADOR INDURAMA CVI-520 CR 366	1	\$ 903.63	\$ 903.63
CIN0534	ENCIMERA INDURAMA 60CM (F) QRZO 378	1	\$ 146.86	\$ 146.86
CIN0583	ENCIMERA INDURAMA 80CM (F) QRZO 384	2	\$ 245.20	\$ 490.40
CIN1546	ENCIMERA INDURAMA EGI-905AI 5Q	2	\$ 310.45	\$ 620.90
CIN1444	ENCIMERA INDURAMA EGI-905VDNE GAS 398	1	\$ 473.74	\$ 473.74
CIN0718	ENCIMERA INDURAMA EI4PVI80 INDUCCION	1	\$ -543.89	\$ -543.89
Subtotal COCINA INDURAMA				\$ 22,594.38



**ELECTROHOGAR****INVENTARIO DE MERCADERIA**

AL: Viernes, 31 de DICIEMBRE DE 2021

#Código	Nombre del Artículo	Existen	Precio U	Total
<b>CONTROL UNIVERSAL SONY</b>				
PPR0346	ESTUCHE CAMARA PANASONIC LUMIX	1	\$ -	\$ -
CSO0477	ESTUCHE CAMARA SONY CAMERA-BAG	1	\$ -	\$ -
CSO0598	ESTUCHE CAMARA SONY LCS-BBD	1	\$ -	\$ -
CSO1717	ESTUCHE CAMARA SONY LCS-BDE	10	\$ -	\$ -
Subtotal CONTROL UNIVERSAL SONY				\$ -
<b>EQUIPOS DE SONIDO LG</b>				
BTCL1414	BARRA DE SONIDO TCL TS3010	2	\$ 62.19	\$ 124.38
BTCL1533	BARRA DE SONIDO TCL TS7010	10	\$ 135.73	\$ 1.357.30
ELG0998	EQUIPO LG MINICOMPUTADORA CJ400 5200 WATTS	4	\$ 148.38	\$ 593.52
ELG1598	PARLANTE X-BOSS BD-20000-8	3	\$ 87.91	\$ 263.73
ELG1592	PARLANTE X-BOSS BD-60000-15 6000 WATTS	5	\$ 131.19	\$ 655.95
ELG1589	PARLANTE XTR-626 5000 WATTS	3	\$ 39.17	\$ 117.51
Subtotal EQUIPOS DE SONIDO LG				\$ 3.112.39
<b>HORNOS HACEB</b>				
HHA1538	HORNO HACEB MASALA 60 INOXIDABLE GAS	2	\$ 255.00	\$ 510.00
Subtotal HORNOS HACEB				\$ 510.00
<b>HORNOS INDURAMA</b>				
HHA1538	HORNO HACEB MASALA 60 INOXIDABLE GAS	1	\$ 255.00	\$ 255.00
HIN1547	HORNO INDURAMA HEI-75EN TIPO A	2	\$ 370.00	\$ 740.00
HIN1510	HORNO INDURAMA HEI-75GN GAS 400	2	\$ 448.58	\$ 897.16
HCO1421	HORNO TOSTADOR CONTINENTAL TO-18T	4	\$ 51.02	\$ 204.08
HBD1528	HORNO TOSTADOR HAMILTON BEACH 31128	2	\$ 91.24	\$ 182.48
Subtotal HORNOS INDURAMA				\$ 2.278.72
<b>LAVADORAS ELECTROLUX</b>				
LEL1283	LAVADORA ELECTROLUX EWIF-16E6CBSG	2	\$ 344.00	\$ 688.00
Subtotal LAVADORAS ELECTROLUX				\$ 688.00
<b>LAVADORAS INDURAMA</b>				
LIN1401	LAVADORA DE ROPA INDURAMA LRI-19 BLANCA	9	\$ 415.67	\$ 3.741.03
LIN1319	LAVAJILLA INDURAMA LVI-14CR 148PZ	2	\$ 545.68	\$ 1.091.36
Subtotal LAVADORAS INDURAMA				\$ 4.832.39
<b>LAVADORAS DE ROPA LG</b>				
LLG1051	LAVADORA DE ROPA LG WT1CH8P INV. BLANCA	1	\$ 443.49	\$ 443.49
Subtotal LAVADORAS DE ROPA LG				\$ 443.49
<b>LAVADORAS DE ROPA SAMSUNG</b>				
LSA1431	LAVADORA SAMSUNG WA19T636OBW INVERT.	2	\$ 446.01	\$ 892.02
LSA1422	LAVADORA SAMSUNG WA19T626OBY INVERT.	1	\$ -465.00	\$ -465.00
Subtotal LAVADORAS DE ROPA SAMSUNG				\$ 427.02

**ELECTROHOGAR****ET-PT9****19-27****INVENTARIO DE MERCADERIA**

AL: Viernes, 31 de DICIEMBRE DE 2021

#Código	Nombre del Artículo	Existen	Precio U	Total
<b>LAVADORAS WIRLPOOL</b>				
LWH1498	LAVADORA WIRLPOOL 8MWTW1934MJM	2	\$ 569.60	\$ 1.139.20
LWH1584	LAVADORA WIRLPOOL 8MWTWLA31MJG 22K	3	\$ 668.04	\$ 2.004.12
Subtotal LAVADORAS WIRLPOOL				\$ 3.143.32
<b>MICROONDAS INDURAMA</b>				
MHB1572	MICROONDAS HAMILTON BEACH P70B20AP	3	\$ 72.27	\$ 216.81
MHB1573	MICROONDAS HAMILTON BEACH P90B2SAP	4	\$ 87.43	\$ 349.72
MIN1579	MICROONDAS INDURAMA MWGI-42CR 4327	5	\$ 170.67	\$ 853.35
MIN0996	MICROONDAS INDURAMA MW-20BL 066	7	\$ 88.95	\$ 622.65
MIN0981	MICROONDAS INDURAMA MWI-20CR 067	7	\$ 100.50	\$ 703.50
MIN0982	MICROONDAS INDURAMA MWI-30CR 070	6	\$ 133.73	\$ 802.38
MIN1518	MICROONDAS INDURAMA MWI-30NE 352	5	\$ 129.01	\$ 645.05
MIN1069	MICROONDAS INNOVA EM720CR1 20LTS BLANCO	2	\$ 73.92	\$ 147.84
MIN1070	MICROONDAS INNOVA EM720CR1 20LTS NEGRO	1	\$ 81.76	\$ 81.76
MIN1258	MICROONDAS INNOVA EM720CR1 20LTS SIL	1	\$ 79.52	\$ 79.52
HCO1421	HORNO TOSTADOR CONTINENTAL TO-18T	1	\$ 51.02	\$ 51.02
Subtotal MICROONDAS INDURAMA				\$ 4.553.60
<b>MEMORY STICKS SONY</b>				
MSO0473	MEMORY STICK SONY	25	\$ -	\$ -
Subtotal MEMORY STICK SONY				\$ -
<b>ARTICULOS OSTER</b>				
BHB1565	BATIDORA HAMILTON B.62635 NG	4	\$ 22.98	\$ 91.92
BHB1566	BATIDORA HAMILTON B.62641 6V	2	\$ 24.98	\$ 49.96
BHB0833	BATIDORA HAMILTON B.PEDESTAL 64695N BLANCA	1	\$ 36.87	\$ 36.87
CHB11002	CAFETERA HAMILTON BEACH 40515R 45TZ	4	\$ 41.34	\$ 165.36
CIN1564	CAFETERA INDURAMA CAF-BCT 12TAZAS	8	\$ 39.02	\$ 312.16
CHB1174	CAFETERA PROCTOR SILEX 43571Y BLANCA	2	\$ 24.87	\$ 49.74
EHB0831	EXTRACTOR JUGO HAMILTON B.67650	1	\$ 76.94	\$ 76.94
EHB1153	EXTRACTOR JUGO HAMILTON B.67800	4	\$ 36.85	\$ 147.40
EHB1028	EXTRACTOR JUGO HAMILTON B.67801 NG	1	\$ 35.01	\$ 35.01
EIN1223	EXTRACTOR JUGO INDURAMA EICR EXT002	1	\$ 69.40	\$ 69.40
FPR1595	FREIDORA DE AIRE PRIMA AF-600 5.7LTS	2	\$ 92.64	\$ 185.28
FPR1416	FREIDORA DE AIRE PRIMA AF-611CE 3.2	8	\$ 64.86	\$ 518.88
OHB0923	OLLA LENTA HAMILTON BEACH 33140 4TZ	1	\$ 25.08	\$ 25.08
OHB0924	OLLA LENTA HAMILTON BEACH 33182 8TZ	7	\$ 50.14	\$ 350.98
BOC1226	OSTER BATIDORA MANO 2499-013 5 VELOCIDADES	1	\$ 25.83	\$ 25.83
COS1519	OSTER CAFETERA BVSTDCS12B-013 NEGRA	1	\$ 30.54	\$ 30.54

# ELECTROHOGAR

ET-PT9

20-27

## INVENTARIO DE MERCADERIA

AL: Viernes, 31 de DICIEMBRE DE 2021

#Código	Nombre del Artículo	Existen	Precio U	Total
POS1464	OSTER PLANCHA GCSTBS5902-013	1	\$ 18.78	\$ 18.78
POS1314	OSTER PLANCHA GCSTBS5903 ANTIADERENTE	1	\$ 20.35	\$ 20.35
POS1312	OSTER PLANCHA GCSTBS5905-013 ANTIADERENTE	1	\$ 22.10	\$ 22.10
POS1313	OSTER PLANCHA GCSTBS5906-013	2	\$ 23.15	\$ 46.30
POS1387	OSTER PLANCHA GCSTBS5956-013	1	\$ 23.01	\$ 23.01
POS1311	OSTER PLANCHA GCSTBS5957-013 CERAMICA	1	\$ 24.16	\$ 24.16
POS1556	OSTER PLANCHA GCSTBS6003-013 AZUL	1	\$ 22.43	\$ 22.43
POS1554	OSTER PLANCHA GCSTBS6005-013 LILA	1	\$ 20.41	\$ 20.41
POS1555	OSTER PLANCHA GCSTCC3000-013 INALAMBRICA	1	\$ 44.60	\$ 44.60
OSO1130	OSTER SANDUCHERA CKSTSM2885-013	1	\$ 21.00	\$ 21.00
WOS341	OSTER WAFLERA CG120W-012 1500W	1	\$ 66.96	\$ 66.96
PHB0966	PLANCHA HAMILTON BEACH 14010	1	\$ 24.78	\$ 24.78
PHB0967	PLANCHA HAMILTON BEACH 14710	1	\$ 25.90	\$ 25.90
PPS10102	PLANCHA PROCTOR SILEX 17150Y	1	\$ 18.13	\$ 18.13
PHB0995	PLANCHA PROCTOR SILEX 17171	1	\$ 17.44	\$ 17.44
PHB1567	PROCESADOR HAMILTON BEACH 70724	1	\$ 62.65	\$ 62.65
PHB0885	PROCESADOR HAMILTON BEACH 70730	1	\$ 56.61	\$ 56.61
SHB1481	SANDUCHERA HAMILTON BEACH B.2546ZZ PANINI	1	\$ 40.37	\$ 40.37
SHB1157	SANDUCHERA HAMILTON BEACH 25430 2P	1	\$ 19.25	\$ 19.25
TIN1491	TOSTADOR PAN INDURAMA TPI-2CR800W	1	\$ 30.74	\$ 30.74
WHB1525	WAFLERA HAMILTON BEACH 26009	1	\$ 30.57	\$ 30.57
WHB1099	WAFLERA HAMILTON BEACH 2601CR → <b>ET-PT9</b>	2	\$ 50.53	\$ 101.06
WHB0832	WAFLERA HAMILTON BEACH 26020 <b>26-27</b>	1	\$ 42.99	\$ 42.99
Subtotal ARTICULOS OSTER				\$ 2.971.94
<b>PROMOCION PRODUCTOS VARIOS</b>				
	COBERTOR TV LG 32 PULGADAS	2	\$ -	\$ -
	COBERTOR TV LG 49 PULGADAS	7	\$ -	\$ -
	COBERTOR TV LG 55 PULGADAS	1	\$ -	\$ -
	COBERTOR TV SAMSUNG 32"	4	\$ -	\$ -
	DESTORNILLADOR FIXMAN PUNTA ESTRELLA	5	\$ -	\$ -
	DESTORNILLADOR FIXMAN PUNTA PLANA	4	\$ -	\$ -
	KIT LG (SOPORTE-K. LIMPIESA-VOLTAJE)	3	\$ -	\$ -
	LLAVE FIXMAN OMC-BO214 19MM MIXTA	3	\$ -	\$ -
	PARLANTE BT 393 C-6S	1	\$ -	\$ -
	SOPORTE TV THUNDER QF01-46F 37" - 70"	3	\$ 5.64	\$ 16.92
	SOPORTE TV THUNDER QF01-46T 37" - 70"	10	\$ 6.63	\$ 66.30
	SOPORTE TV THUNDER QFA01-222A 13" - 42"	10	\$ 6.75	\$ 67.50
	SOPORTE TV THUNDER QFA20-441 26" - 55"	11	\$ 10.65	\$ 117.15
	SOPORTE TV THUNDER QFA20-463 37" - 70"	3	\$ 15.05	\$ 45.15
	SOPORTE TV THUNDER QFA22-466 37" - 80"	3	\$ 25.94	\$ 77.82
	TARJETA PREPAGO CANAL DE FUTBOL	16	\$ -	\$ -
Subtotal PRODUCTOS VARIOS				\$ 390.84
<b>RADIOS SONY</b>				
RCS1774	RADIO DE CARRO SONY CDX-GT7050X	1	\$ 223.00	\$ 223.00
RCS1003	RADIO DE CARRO SONY MCX-DT2500	1	\$ 196.03	\$ 196.03
Subtotal RADIO PARA CARRO SONY				\$ 419.03

**ELECTROHOGAR****ET-PT9****21-27****INVENTARIO DE MERCADERIA**

AL: Viernes, 31 de DICIEMBRE DE 2021

#Código	Nombre del Artículo	Existen	Precio U	Total
<b>REFRIGERADORAS ELECTROLUX</b>				
REN1256	MINIBAR ELECTROLUX ERD90G6HRG SILVER	3	\$ 148.91	\$ 446.73
REL1320	MINIBAR ELECTROLUX ERD90G6HRW BLANCA	9	\$ 141.79	\$ 1.276.11
REL1257	MINIBAR ELECTROLUX ERTM87G3HRS 2P → <b>ET-PT9</b> <b>25-27</b>	2	\$ 194.25	\$ 388.50
Subtotal REFRIGERADORAS ELECTROLUX				\$ 2.111.34
<b>REFRIGERADORAS HACEB</b>				
RHA1558	REFRIGERADORA HACEB ARF219DATI	1	\$ 304.00	\$ 304.00
RHA1499	REFRIGERADORA HACEB ASF222SE TITANIO	3	\$ 359.87	\$ 1.079.61
RHA1500	REFRIGERADORA HACEB ASF252SE TITANIO	3	\$ 369.74	\$ 1.109.22
RHA1501	REFRIGERADORA HACEB N220-SE TITANIO	1	\$ 346.36	\$ 346.36
RHA1502	REFRIGERADORA HACEB N240-SE TITANIO	3	\$ 359.00	\$ 1.077.00
RHA1507	REFRIGERADORA HACEB N292-SE TITANIO	2	\$ 365.56	\$ 731.12
Subtotal REFRIGERADORAS HACEB				\$ 4.647.31
<b>REFRIGERADORAS INDURAMA</b>				
RI0861	MINIBAR INDURAMA 150 BLANCA 77	-1	\$ 185.75	\$ -185.75
RI1571	REFRIGERADORA INDURAMA RI-375 BL 815	1	\$ 341.64	\$ 341.64
RI1583	REFRIGERADORA INDURAMA RI-389D CR 404 → <b>ET-PT9</b> <b>26-27</b>	2	\$ 369.82	\$ 739.64
RI1534	REFRIGERADORA INDURAMA RI-405 PLUS 819	4	\$ 416.53	\$ 1.666.12
RI1360	REFRIGERADORA INDURAMA RI-425 CR 867	3	\$ 426.24	\$ 1.278.72
RI1141	REFRIGERADORA INDURAMA RI-475 CR 647	2	\$ 471.09	\$ 942.18
RI1217	REFRIGERADORA INDURAMA RI-480 MF 400	2	\$ 499.05	\$ 998.10
RI1474	REFRIGERADORA INDURAMA RI-485 CR 403	2	\$ 503.32	\$ 1.006.64
RI1085	REFRIGERADORA INDURAMA RI-530 CR 802	2	\$ 502.25	\$ 1.004.50
RI1325	REFRIGERADORA INDURAMA RI-575 CR 520	2	\$ 519.68	\$ 1.039.36
RI1515	REFRIGERADORA INDURAMA RI-7801 CR 143	1	\$ 896.11	\$ 896.11
	REFRIGERADORA INDURAMA RI-9901 CR 335	1	\$ 1.169.73	\$ 1.169.73
Subtotal REFRIGERADORAS INDURAMA				\$10.896.99
<b>REFRIGERADORAS LG</b>				
RLG0908	REFRIGERADORA LG GS65MFP1 TITANIUM	3	\$ 1.035.00	\$ 3.105.00
RLG1596	REFRIGERADORA LG GT47SGP DOOR COOLI	2	\$ 595.73	\$ 1.191.46
RLG1393	REFRIGERADORA LG LS65MXN INSTAV S/D	1	\$ 1.360.00	\$ 1.360.00
Subtotal REFRIGERADORAS LG				\$ 5.656.46
<b>SECADORAS WHIRLPOOL</b>				
SWH0902	SECADORA WHIRLPOOL 7MWGD1900EW 19KB	2	\$ 477.00	\$ 954.00
Subtotal SECADORAS WHIRLPOOL				\$ 954.00
<b>TELEVISORES HYUNDAI</b>				
THY1591	TELEVISOR HYUNDAI HYLE5015A4KM ANDR	4	\$ 449.24	\$ 1.796.96
Subtotal TELEVISORES HYUNDAI				\$ 1.796.96
<b>TELEVISORES INNOVA</b>				
TIN1551	TELEVISOR INDURAMA 50TISG3AUHD 912	2	\$ 552.13	\$ 1.104.26
TIN1552	TELEVISOR INDURAMA 55TISG3AUHD 913	5	\$ 622.94	\$ 3.114.70
TIN1578	TELEVISOR INDURAMA 65TISG3AUHD 914	4	\$ 814.38	\$ 3.257.52
TIN1544	TELEVISOR INNOVA 42FLD01 ANDROID	3	\$ 361.20	\$ 1.083.60
TIN1597	TELEVISOR INNOVA 50ULD01 ANDROID 4K	4	\$ 516.04	\$ 2.064.16
Subtotal TELEVISORES INNOVA				\$10.624.24

# ELECTROHOGAR

ET-PT9

22-27

## INVENTARIO DE MERCADERIA

AL: Viernes, 31 de DICIEMBRE DE 2021

#Código	Nombre del Artículo	Existen	Precio U	Total
<b>TELEVISORES LG</b>				
CLG1386	CABLE TV LG	1	\$	-
CLG4951	CONTROL LG MAGIC CONTROL	-1	\$	-
CLG1385	CONTROL REMOTO LG LA6130	1	\$	-
TLG1580	TELEVISOR LG 65LP7750PSB SMART 4K	1	\$ 1.089.53	\$ 1.089.53
TLG1600	TELEVISOR LG 70LP7750PSB → <b>ET-PT9</b> <b>25-27</b>	2	\$ 1.120.00	\$ 2.240.00
Subtotal TELEVISORES LG				\$ 3.329.53
<b>TRAMONTINA</b>				
TRA1438	TRAMONTINA CACEROLA 62483/160 16CM	5	\$ 19.30	\$ 96.50
TRA1439	TRAMONTINA CACEROLA 62483/200 20CM	5	\$ 23.40	\$ 117.00
TRA1437	TRAMONTINA CACEROLA TAPA 62503/200	4	\$ 21.63	\$ 86.52
TRA1374	TRAMONTINA JGO OLLAS 4PZS 65360/274	2	\$ 62.90	\$ 125.80
TRA1372	TRAMONTINA JGO OLLAS 4PZS 65460/020 → <b>ET-PT9</b> <b>24-27</b>	1	\$ 118.61	\$ 118.61
JOT0044	TRAMONTINA JGO OLLAS 4PZS 65500/020	1	\$ 83.71	\$ 83.71
TRA1435	TRAMONTINA JGO OLLAS 5PZS 65650/300	3	\$ 64.81	\$ 194.43
TRA1436	TRAMONTINA OLLA ALTA 62655/208	6	\$ 17.14	\$ 102.84
TRA1377	TRAMONTINA OLLA CON TAPA 62125/300	2	\$ 29.36	\$ 58.72
TRA0483	TRAMONTINA OLLA CON TAPA 62500/240	2	\$ 35.16	\$ 70.32
TRA1483	TRAMONTINA OLLA PRESION 20582/120 4.5LT	7	\$ 31.47	\$ 220.29
TRA1019	TRAMONTINA OLLA PRESION 20582/620 4.5LT	8	\$ 31.49	\$ 251.92
TRA1484	TRAMONTINA OLLA PRESION 20589/624 6L NG	1	\$ 34.42	\$ 34.42
Subtotal TRAMONTINA				\$ 1.561.08
<b>TELEVISORES RIVERA</b>				
TRI0727	DECODIFICADOR SE AL DIGITAL ISDB- T	23	\$ -	\$ -
TRI5264	TELEVISOR RIVIERA AND50CHG6FP ANDROID	5	\$ 532.01	\$ 2.660.05
Subtotal TELEVISORES RIVERA				\$ 2.660.05
<b>TELEVISORES SAMSUNG</b>				
TSA0393	GAFAS SAMSUNG 3D S5G-4100GB	2	\$ -	\$ -
TSA1581	TELEVISOR SAMSUNG UN65AU8000PXP	3	\$ 1.031.18	\$ 3.093.54
Subtotal TELEVISORES SAMSUNG				\$ 3.093.54
<b>CONGELADOR</b>				
CCO1429	CONGELADOR CONTINENTAL SD1688 T/V	1	\$ 253.26	\$ 253.26
CEL1266	CONGELADOR ELECTROLUX EFCC15A6HBW	1	\$ 225.00	\$ 225.00
Subtotal				\$ 478.26
<b>DURAGAS</b>				
CPR858	CILINDROS DURAGAS AMARILLO/AZUL	1	\$ 40.32	\$ 40.32
CCO1269	COCINETA CONTINENTAL ALBANY 6Q	2	\$ 56.56	\$ 113.12
CCO1268	COCINETA CONTINENTAL FLORIDA 4Q	1	\$ 44.63	\$ 44.63
CCO1587	COCINETA KOMBO KQ-4Q001 E.E ACERO INOXIDABLE	3	\$ 71.95	\$ 215.85
CCO1589	COCINETA KOMBO KQ-6Q001 E.E ACERO	1	\$ 99.95	\$ 99.95
CCO1390	COCINETA KOMBO KQ-4Q001 ACERO INOXIDABLE	2	\$ 59.72	\$ 119.44
RCO1428	REGULADOR CONTINENTAL TOPO RECA	1	\$ 3.28	\$ 3.28
Subtotal DURAGAS				\$ 636.59

ET-PT9

23-27

7

## ELECTROHOGAR

### INVENTARIO DE MERCADERIA


AL: Viernes, 31 de DICIEMBRE DE 2021

#Código	Nombre del Artículo	Existen	Precio U	Total
<b>TELEVISOR TCL</b>				
TTCL1335	TELEVISOR TCL 32S60A CBU SMART ANDR	13	\$ 238.68	\$ 3.102.84
TTCL1532	TELEVISOR TCL 42S6500 CBU SMART AND	8	\$ 383.51	\$ 3.068.08
TTCL1404	TELEVISOR TCL 50P615 CBU ANDROID 4K → <b>ET-PT9</b> <b>24-27</b>	1	\$ 515.29	\$ 515.29
TTCL1395	TELEVISOR TCL 55P615 CBU ANDROID 4K	6	\$ 543.21	\$ 3.259.26
TTCL1601	TELEVISOR TCL 65P725 ANDROID 4K	5	\$ 848.97	\$ 4.244.85
TTCL1286	TELEVISOR TCL L43P65US LED SMART 4K	1	\$ 341.60	\$ 341.60
Subtotal TELEVISOR TCL				\$ -
<b>Total de Inventarios</b>				\$ 111.292.96 ✓ <b>ET-CS5</b> <b>1-1</b>

✓: Verificado

**NO TIENE LOGO**

INDUGLOB S.A  
 INDUGLOB S.A  
 Dirección Av. Don Bosco SN y Av.De las Americas  
 Dirección AV. DON BOSCO S/N - AV. DE LAS AMÉRICAS  
 Contribuyente 3257  
 OBLIGADO A LLEVAR SI

R.U.C.: 0190061264001  
**ET-PT9**  
**24-27**  
 FACTURA  
 No. 001-046-000002597  
 NÚMERO DE AUTORIZACIÓN  
 1808202101019006126400120010460000025976002064117  
 FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 18/08/2021 15:56:09  
 AMBIENTE: PRODUCCIÓN  
 EMISIÓN: NORMAL  
 CLAVE DE ACCESO  
  
 1808202101019006126400120010460000025976

Razón Social / Nombres y CORREA HERRERA VICTOR AUGUSTO  
 Identificaci 1103244073001  
 Fecha 27/09/2021 Placa / null Guía

Cod.	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Subsidio	Preci sin	Descuento	Precio
CCO1390	3	COCINETA KOMIO KQ-4Q001 ACERO INOXIDABLE ✓	\$ 59.72	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 179.16
TTCL1404	1	TELEVISOR TCL 50P615 CBU ANDROID 4K ✓	\$ 515.29		\$ -	\$ -	\$ 515.29
TRA1372	1	TRAMONTINA JGO OLLAS 4PZS 65460/020 ✓	\$ 118.61	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 118.61

**ET-PT9**  
17-27

**ET-PT9**  
23-27

**ET-PT9**  
22-27

Forma de pago	Valor
20- OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	\$ 813.06

Subtotal 12%	\$ -
Subtotal 0%	\$ 813.06
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA	\$ -
SUBTOTAL EXENTO DE IVA	\$ -
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	\$ 813.06
TOTAL DESCUENTO	\$ -
ICE	\$ -
IVA 12%	\$ -
TOTAL DEVOLUCION IVA	\$ -
IRBPNR	\$ -
PROPINA	\$ -
VALOR TOTAL	\$ 813.06

II

AHORRO POR SUBSIDIO:

II = Tomado de la empresa

✓ = Verificado con el inventario

**NO TIENE LOGO**

R.U.C.: 0103806618001

**ET-PT9**

FACTURA

**25-27**

No. 001-002-000000436

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0305202101010380661800120010020000004362018035710

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 03/05/2021 20:38:14

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0305202101010380661800120010020000004362

ASMAL SINCHI GILBERTO RAFAEL

MUEBLES CLASIC

Dirección VIA A MAYANCELA A 50 MTS DE LA ESCUELA CARLOS VINTIMILLA

Dirección VIA A MAYANCELA A 50 MTS DE LA ESCUELA CARLOS VINTIMILLA

OBLIGADO A LLEVAR SI

Agente de Retención Resolución 1

Razón Social / Nombres y VICTOR AGUSTO CORREA HERRERA

Identificaci 1103244073001

Fecha 18/08/2021 Placa / null Guía 020-011-000117057

AV UNIVERSITARIA 205 46 Y MIGUEL RIOFRIO

Cod.	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Subsidio	Preci sin	Descuento	Precio
TLG1600	1	TELEVISOR LG 70LP7750PSB ✓	\$ 1.120.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.120.00
REL1257	1	MINIBAR ELECTROLUX ERTM87G3HRS 2P ✓	\$ 194.25		\$ -	\$ -	\$ 194.25

Forma de pago	Valor
20- OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	\$ 1.314.25

**ET-PT9**  
22-27

**ET-PT9**  
21-27

Subtotal 12%	\$ -
Subtotal 0%	\$ 1.314.25
<b>SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA</b>	\$ -
<b>SUBTOTAL EXENTO DE IVA</b>	\$ -
<b>SUBTOTAL SIN IMPUESTOS</b>	\$ 1.314.25
<b>TOTAL DESCUENTO</b>	\$ -
ICE	\$ -
IVA 12%	\$ -
<b>TOTAL DEVOLUCION IVA</b>	\$ -
IRBPNR	\$ -
PROPINA	\$ -
<b>VALOR TOTAL</b>	<b>\$ 1.314.25</b> <b>Π</b>

AHORRO POR SUBSIDIO:

Π = Tomado de la empresa


✓ = Verificado con el inventario



**NO TIENE LOGO**

**ET-PT9**  
**26-27**

MOTORCYCLE ASSEMBLY - LINE OF ECUADOR S.A.  
**MASSLINE S.A.**  
 Dirección AV. GALO PLAZA LASSO Y CALLEJON S/N GUASMO NORTE  
 Dirección  
 Contribuyente 00048  
 OBLIGADO A LLEVAR SI

R.U.C.: 0992594926001  
**FACTURA**  
 No. 001-504-000003352  
 NÚMERO DE AUTORIZACIÓN  
 2709202101099259492600120015040000033520000335214  
 FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 27/09/2021 12:30:11  
 AMBIENTE: PRODUCCIÓN  
 EMISIÓN: NORMAL  
 CLAVE DE ACCESO  
  
 2709202101099259492600120015040000033520

Razón Social / Nombres y VICTOR AUGUSTO CORREA HERRERA  
 Identificaci 1103244073001  
 Fecha 03/05/2021 Placa / null Guía  
 AV. UNIVERSITARIA 205 - 46 Y MIGUEL RIOFRIO

Cod.	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Subsidio	Preci sin	Descuento	Precio
RI1583	1	REFRIGERADORA INDURAMA RI-389D CR 404 ✓	\$ 369.82	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 369.82
WHB1099	2	WAFLERA HAMILTON BEACH 2601CR ✓	\$ 50.53		\$ -	\$ -	\$ 101.06

Forma de pago	Valor
20- OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	\$ 470.88

**ET-PT9**  
**20-27**

**ET-PT9**  
**21-27**

Subtotal 12%	\$ -
Subtotal 0%	\$ 470.88
<b>SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA</b>	\$ -
<b>SUBTOTAL EXENTO DE IVA</b>	\$ -
<b>SUBTOTAL SIN IMPUESTOS</b>	\$ 470.88
<b>TOTAL DESCUENTO</b>	\$ -
ICE	\$ -
IVA 12%	\$ -
<b>TOTAL DEVOLUCION IVA</b>	\$ -
IRBPNR	\$ -
PROPINA	\$ -
<b>VALOR TOTAL</b>	<b>\$ 470.88</b>

**AHORRO POR SUBSIDIO:**

Π = Tomado de la empresa

✓ = Verificado con el inventario



**Empresa Cabrera Cabrera Líder Antonio**  
**Examen Especial**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021**  
**Narrativa de la Evaluación del Sistema de Control Interno**

**ET-PT9**

**27-27**

**Componente:** Activo Corriente

**Subcomponente:** Inventario de productos terminados y mercadería

**Verificación de los artículos de mercadería del Inventario con las facturas de compra**

Para realizar la verificación de los artículos se utilizó el Inventario de Mercadería, tomando como referencia los artículos que con mayor frecuencia solicita el Gerente-Propietario de la empresa, para lo cual, se realizó una comparación de las mercaderías que se encuentran en el Inventario. Es importante realizar este tipo de verificaciones para poder llevar a cabo un adecuado control e ingreso sobre los artículos que cuenta la empresa.

**Conclusión**

De acuerdo a los resultados se pudo constatar que los artículos que constan en el inventario tienen relación con las facturas de compra.

**Elaborado:** E.N.E.G

**Revisado:** E.M.Z.A

**Fecha:** 03/01/2023

---

---

## **INFORME EXAMEN ESPECIAL**

*Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder  
Antonio de la Ciudad de Loja. Período 2021*

### **Directora de Trabajo de Integración Curricular**

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD.

### **Jefe de equipo**

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón

**PERIODO 2023**

---

---

## Índice

Caratula .....	245
Índice .....	246
Carta de presentación .....	247
Carta de dictamen .....	248
CAPÍTULO I	
<i>Información Financiera Introdutoria</i> .....	253
CAPÍTULO II	
<i>Resultados del Examen</i> .....	259
CAPÍTULO III	
<i>Anexo: Rubros Examinados</i> .....	266

## **Carta de Presentación**

Loja, 17 de enero de 2023

Líder Antonio Cabrera Cabrera  
**GERENTE**

Ciudad.-

De mi consideración:

Adjunto al presente el informe de Examen Especial a las cuentas de caja, bancos e inventarios de productos terminados y mercadería en almacén comprados a terceros de la empresa del Sr. Líder Antonio Cabrera Cabrera, de la ciudad de Loja. Periodo 2021.; evaluación que se aplicó en cumplimiento a la carta compromiso efectuada al 28 de noviembre de 2022, y de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, Normas Internacionales de Auditoría, Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y demás disposiciones legales aplicables a la empresa objeto de examen especial, cuyos resultados constan en el informe y en los comentarios, conclusiones y recomendaciones.

Atentamente,

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay. PhD  
Directora de Trabajo de Integración Curricular

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón  
**JEFA DE EQUIPO**

## Carta de dictamen

Loja, 17 de enero de 2023

Líder Antonio Cabrera Cabrera

**GERENTE**

Ciudad.-

Opinión:

1. He examinado los estados financieros adjuntos de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, por el período 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, que comprenden Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Libros Mayores e Inventarios de mercadería y facturas de venta por el año terminado a fecha.
2. Los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio al 31 de diciembre 2021, los resultados de sus operaciones por el año terminado y la ejecución del presupuesto por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIFF, a excepción de las consideraciones que constan en el párrafo siguiente:
  - No se realizan las conciliaciones bancarias de forma mensual
  - No mantiene un control de entradas y salidas de inventarios
  - Personal encargado del efectivo no se encuentra caucionado
  - No existen políticas adecuadas para el manejo, uso y protección del efectivo.
  - No existe segregación de funciones en el control de las Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar
  - No se realizan conciliaciones entre el libro mayor y el auxiliar de los clientes.

- No existen políticas para el control de las cuentas
- No se verifica la entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido.

### **Fundamentos de Opinión:**

3. El examen especial fue efectuado de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Mis responsabilidades de conformidad con las indicadas normas que se describen más adelante en la sección de Responsabilidades del auditor en relación con el examen de los estados financieros de este informe.
4. Soy independiente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, de conformidad con los requerimientos de ética que son aplicables a mi examen especial de los estados financieros y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia que he obtenido no proporciona una base suficiente sin embargo la considero apropiada para expresar mi opinión.

### **Responsabilidades de la contadora y de los responsables de la empresa en relación con los estados financieros:**

5. La contadora de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros adjuntos de conformidad de las Normas Internacionales de Información Financiera - NIFF y del control interno que la contadora considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores significativos, debido a fraude o error.
6. En la preparación de los estados financieros, la contadora es responsable de la evaluación de la capacidad de continuar como empresa de compra-venta de

electrodomésticos, revelando según corresponda, los asuntos relacionados con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de las empresas privadas.

7. La contadora de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la misma.

**Responsabilidades del auditor en la relación con el examen especial de los estados financieros:**

8. Mis objetivos son: obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material debido a fraude o error y emitir un informe de examen especial que contiene mi opinión. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se considera materiales, si individualmente o de forma agregada, puede razonablemente que influya en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.
9. Como parte de un examen especial de conformidad con las NIA, se aplicó el juicio profesional y se mantuvo una actitud de escepticismo profesional durante todo el examen especial. También:
  - Identifico y valoro los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseño y aplico procedimientos de examen especial para responder a dichos riesgos y obtener evidencia suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida al error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.



- Se obtuvo conocimiento del control interno relevante para el examen especial con el fin de diseñar procedimientos que sean adecuados en función de las circunstancias.
- Se concluyó sobre la adecuación de la utilización del principio contable de la empresa en funcionamiento basándonos en la evidencia obtenida.

Se ha realizado el examen especial a los estados financieros de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, al 31 de diciembre de 2021. Siendo la preparación de estados financieros responsabilidad de la contadora de la empresa y de los cuales se emite una opinión sobre su razonabilidad.

El Examen Especial se ha efectuado a base de pruebas y procedimientos y, provee información razonable para fundamentar los resultados que se expresan en el dictamen y en el informe a través de los comentarios, conclusiones y recomendaciones que la empresa debe cumplir para mejorar la administración de sus recursos y la estructura del control interno.

El examen especial se realizó de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría, Principios Técnicos de Control Interno- Modelo COSO III. La auditoría comprende el examen a base de pruebas selectiva de la evidencia recolectada en la empresa. Esta información es fundamental para obtener certeza razonable de que los estados financieros auditados no contengan errores u omisiones importantes. Se consideró que el examen especial realizado provee una base razonable para fundamentar la opinión expresada en el último párrafo.

De la evaluación y examen a las operaciones se determinó:

- No se realizan las conciliaciones bancarias de forma mensual
- No mantiene un control de entradas y salidas de inventarios
- Personal encargado del efectivo no se encuentra caucionado
- No existen políticas adecuadas para el manejo, uso y protección del efectivo.

- No existe segregación de funciones en el control de las Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar
- No se realizan conciliaciones entre el libro mayor y el auxiliar de los clientes.
- No existen políticas para el control de las cuentas
- No se verifica la entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido.

Los estados financieros examinados a excepción de lo expuesto en el párrafo que antecede, se presentan razonablemente; sin embargo en las operaciones de la cuenta examinada de bancos del rubro activo corriente hace uso indebido de la cuenta bancaria en gastos personales motivo por el cual hace que exista este tipo de inconformidad de saldos y puede que exista un ligero riesgo de error; expreso además que las operaciones financieras guardan conformidad a las disposiciones legales, reglamentarias, sin embargo tiene que actualizar políticas y demás normas para el personal, para su cumplimiento adecuado.

Atentamente,

Srta. Estefanía Nicole Espinoza Girón

**JEFA DE EQUIPO**

## **CAPÍTULO I:**

### **INFORMACIÓN FINANCIERA INTRODUCTORIA**

#### **1. Identificación de la empresa**

**RUC:** 1102565627001

**Razón Social:** CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO

**Nombre Comercial:** ELECTROHOGAR

**Dirección:** 18 de Noviembre entre Colón y José A. Eguiguren

**Provincia:** Loja

**Cantón:** Loja

**Teléfono:** (07) 258-6871

#### **2. Antecedentes**

La empresa no ha sido objeto de auditorías, ni exámenes especiales en los períodos anteriores; como consecuencia no se realiza el segmento de recomendaciones

#### **3. Motivo del Examen Especial**

El examen especial se realizará en cumplimiento a la orden de trabajo con fecha 28 de noviembre, emitida por la Supervisora de Auditoría, a fin de evaluar el Sistema de Control Interno y determinar si los saldos reflejados en los Estados Financieros son razonables, de tal manera, que permita conocer la situación financiera de la empresa de manera oportuna, razonable y fiable, y por ende tomar decisiones adecuadas.

#### **4. Objetivos del Examen Especial**

- Evaluar el control interno implementado para el componente activo corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Período 2021 con el fin de determinar su cumplimiento.
- Determinar la razonabilidad de los saldos en el componente activo corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. período 2021.

- Elaborar un informe de Examen Especial que sirva para la toma de decisiones de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio.

### **5. Alcance del Examen Especial**

El presente examen abarca el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021. De las siguientes cuentas:

- Caja
- Bancos
- Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes
- Activos por Impuestos Corrientes
- Inventario de Productos terminados y mercadería

### **6. Conocimiento preliminar**

La empresa comercializadora de electrodomésticos empieza su actividad económica un 5 de septiembre de 1997 en la Ciudad de Loja en la calle 18 de noviembre entre Colón y José A. Eguiguren.

Su propietario es el señor Líder Cabrera Cabrera; en la actualidad cuenta con dos almacenes, la matriz se encuentra ubicado en la calle Colón entre 18 de noviembre y Sucre y la sucursal en las calles 18 de noviembre entre 10 de agosto y Rocafuerte contando con la colaboración de nueve empleados.

La empresa abre sus puertas a la ciudadanía lojana con un capital de 10 millones de sucres propios y 30 millones de sucres de un crédito otorgado por el banco de Loja. Actualmente cuenta con un capital de trabajo de 200 mil dólares y un edificio donde funciona la matriz cuyo valor comercial es de 500 mil dólares, lo que podemos ver claramente el crecimiento importante que ha tenido la empresa.

## **7. Base Legal de la empresa**

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
- Ley de Seguridad Social (IESS)
- Reglamento de la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno
- Código de Comercio
- Código de Trabajo
- Normas Internacionales de Contabilidad
- Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

## **8. Misión, visión y objetivos de la empresa**

### **Misión**

Ofrecer electrodomésticos con tecnología de punta y diseño atractivo para el hogar y otros ambientes cumplimos con las expectativas del mercado y el compromiso de brindar excelente servicio integral para mejorar el estilo y calidad de vida de nuestros clientes.

### **Visión**

Ser reconocidos como un almacén líder en la comercialización de electrodomésticos, para el hogar, con innovación, calidad y accesibilidad.

### **Objetivo**

Los objetivos que se había planteado como empresa, eran el ubicarse en el mercado local entre las primeras empresas comercializadoras de electrodomésticos, y luego adquirir un local en el centro de la ciudad de Loja para el funcionamiento de su organización, así como abrir una sucursal; los mismos que la empresa han cumplido luego de 13 años de trabajo.

Luego de haber cumplidos sus primeros objetivos, se ha planteado un nuevo objetivo que es el de aperturar una nueva sucursal dentro de 2 años, es una empresa que vende productos nuevos y de última tecnología, los mismos que fueron detallados anteriormente, artículos que son de

alta rotación; este tipo de rotación es básicamente por las políticas de venta. El precio de los productos que comercializa la empresa son muy competitivos proporcionando ingresos importantes que se puede evidenciar en el crecimiento económico que ha experimentado la empresa.

Los parámetros que son tomados en cuenta para determinar el precio de los productos son básicamente el costo de los mismos y un porcentaje de utilidad que se lo determina por el conocimiento de cómo se maneja la competencia, y dependiendo también a la rotación que tiene ciertos artículos; luego estos precios se los puede modificar de acuerdo a la aceptación de los mismos por parte de los consumidores finales.

El área destinada para la exhibición de los artículos es la adecuada, los mismos se encuentran distribuidos por líneas para que puedan ser identificados plenamente por el consumidor.

En lo que se refiere a la promoción que realiza la empresa no es la adecuada, por lo que hasta el momento no tiene destinado ciertos recursos para dar a conocer su producto, por lo tanto, esta es la situación que me lleva a realizar la propuesta de marketing que ayudara a que conozcan una mayor cantidad de consumidores la empresa.

## **9. Valores y políticas de la empresa**

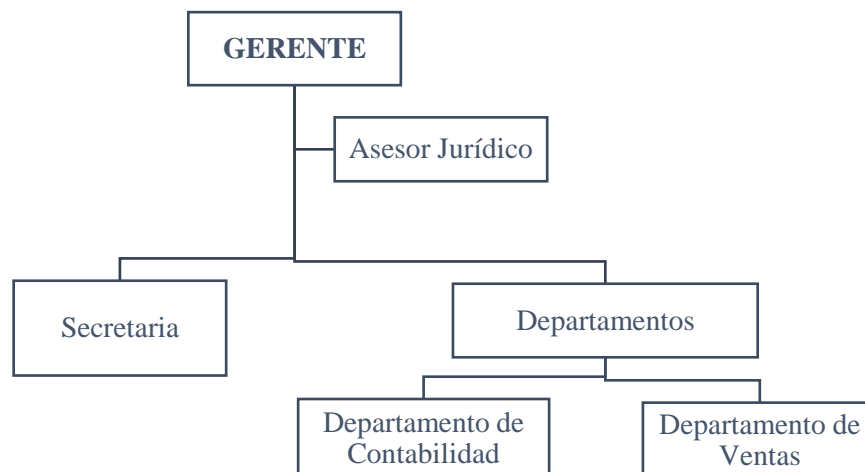
### **Valores**

- Puntualidad a la hora de entrada
- A cada empleado está determinado su cargo y lo que debe hacer.
- Atención personalizada y eficiente
- Los asesores comerciales tienen el pleno conocimiento de las características de los productos.
- Los colaboradores de la empresa tienen absoluto conocimiento de las políticas de la misma

## Políticas

- Ventas con todas las tarjetas de crédito
- Crédito directo has 10 meses
- Plan acumulativo
- Entrega a domicilio e instalación de los productos sin costo alguno
- Servicio postventa
- Todos los productos son entregados previa revisión de que se encuentren bien
- Para las ventas con crédito directo, se llena solicitud de crédito, contrato con reserva de dominio, constancia entrega de mercadería y se revisa en la central de riesgos. Los créditos directos se darán solo con garante.
- En ventas de contado efectivo se realiza un descuento de hasta un 10%

## 10. Estructura Orgánica



## 11. Funcionarios de la empresa

<b>Número</b>	<b>Nombre y Apellido</b>	<b>Cargo</b>
1	Líder Cabrera Cabrera	Gerente
2	Rita Espinoza Galván	Contadora
3	Bairon Torres Alberca	Vendedor
4	Víctor Quezada Ordoñez	Vendedor
5	Robin Murillo Cabrera	Vendedor
6	Diego Ordoñez M.	Vendedor
7	Henry Ortega Tapia	Vendedor
8	Francisco Villa Torres	Bodeguero
9	Daniel Ordoñez A.	Auxiliar bodega



## **CAPÍTULO II:**

### **RESULTADOS DEL EXAMEN**

#### **Ausencia de arqueos sorpresivos de caja**

##### **Comentario**

Luego de evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Caja del rubro Activo Corriente, se determinó que no se realizan arqueos de caja sorpresivos por parte de una persona independiente a la contabilidad ni por parte de la contadora; incumpliendo con el Principio de Control Interno, Pruebas Continuas de Exactitud que en su parte pertinente establece que: “Las funciones financieras que realiza una persona deben ser revisadas aritméticamente, contable y administrativamente por otra persona”. Esto ocurre por falta de personal encargado de realizar arqueos de caja motivo por el cual pone en riesgo del registro, manejo y control de las operaciones del rubro examinado, y al no realizar arqueos de caja sorpresivos no se puede detectar oportunamente los errores operacionales y/o faltantes de efectivo de la empresa.

##### **Conclusión**

En la empresa no se realizan arqueos de caja sorpresivos de las recaudaciones diarias puesto que no existen documentos o registros que respalden los mismos.

##### **Recomendación #1**

Al Gerente de la empresa, asignar una persona que se encargue de realizar por lo menos una vez al mes un arqueo sorpresivo de caja. Esto con el fin de lograr tener un eficiente control del efectivo recaudado y registrado. Para así dar cumplimiento al principio de control interno, pruebas continuas de exactitud.

#### **Personal encargado del efectivo no se encuentra caucionado**

##### **Comentario**

Una vez evaluado el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Caja del rubro Activo Corriente, se evidenció que la persona que maneja y utiliza el efectivo no está debidamente caucionada, lo que incumple el Principio de Control Interno, Fianzas que en su parte pertinente establece “ Los empleados que manejan recursos financieros, valores o materiales, deberán estar afianzados, a fin de permitir a la entidad, resarcirse adecuadamente de una pérdida o de un fraude efectuado por ellos mismos”. Situación que se origina por falta de un reglamento interno, en el que se establezca que el personal que ingresa sea caucionado, lo que pone en riesgo el manejo de los recursos.

## **Conclusión**

La falta de cauciones al personal en la empresa que labora en el manejo y uso del efectivo, lo que ocasionaría pérdida o perjuicio económico, al igual que la falta de un reglamento que establezca cauciones en la empresa. Incumplimiento del principio de control interno, Fianzas.

## **Recomendación #2**

Al Gerente propietario de la empresa, deberá gestionar el uso obligatorio de las cauciones al personal que ingrese a la empresa mismo que se será responsable del uso y manejo eficiente y eficaz del efectivo.

## **Políticas para el manejo y uso del efectivo**

### **Comentario**

Luego de evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Caja del rubro Activo Corriente, se determinó que no existen políticas para salvaguardar el efectivo recaudado por la actividad de la empresa; esto se debe principalmente a la inobservancia del Principio 6, Evaluación de riesgos, establecido en el COSO III, que en su parte pertinente establece “ La organización define los objetivos con suficiente claridad para permitir la identificación y evaluación de los riesgos relacionados con los objetivos. Antes de llevar a cabo la evaluación de riesgos, se deben establecer los objetivos asociados con los diferentes niveles de la entidad, los objetivos operativos, de información y de cumplimiento, los cuales deben ser consistentes con la misión de la entidad”; situación presentada debido a que el propietario no considera necesario crear políticas para el uso y manejo del efectivo, sin embargo, al no contar con políticas podría poner en riesgo el buen manejo de los recursos como robos o pérdidas de dicho efectivo.

### **Conclusión**

La empresa no ha adoptado políticas encaminadas para salvaguardar el efectivo recaudado para su debida protección.

### **Recomendación #3**

Al Gerente propietario de la empresa, deberá establecer sus debidas políticas para el manejo, uso y protección del efectivo; de tal manera podrá llevar un control exacto de los resultados, con el fin de reducir riesgos de pagos no autorizados, prevenir perdidas y reducir fraudes a la empresa. Para así dar cumplimiento al principio 6, establecido en el COSO II.

## **Conciliaciones bancarias mensuales**

### **Comentario**

Al evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Bancos del rubro Activo Corriente en la empresa, se comprobó que no se realizan conciliaciones bancarias que permitan confrontar y conciliar los movimientos que la empresa y el banco tienen registrados; incumpliendo las Normas de Control Interno 403-07 Conciliaciones Bancarias la cual menciona que: “La conciliación bancaria es un proceso que se ocupa de asegurar que tanto el saldo según los registros contables como el saldo según el banco sean los correctos. Se la realiza en forma regular y periódicamente por lo menos una vez al mes. Para garantizar la efectividad del procedimiento de conciliación, éste será efectuado por uno o varios servidoras o servidores no vinculados con la recepción, depósito o transferencia de fondos y/o registro contable de las operaciones relacionadas”. esto se ha provocado debido a que no se realiza conciliaciones bancarias; al no ser realizadas cada mes ocasiona que haya poca veracidad en los valores finales presentados por la contadora con relación a la cuenta bancos, por el hecho de que hay valores no registrados en la empresa ya que esta cuenta también está destinada a gastos personales, así como valores transferidos y que no constan dentro del mayor.

### **Conclusión**

No se realizan conciliaciones bancarias que permitan comprobar el saldo del estado de cuentas con el libro bancos de la empresa, para poder detectar posibles diferencias y realizar las correcciones o ajustes que sean necesarios.

### **Recomendación #4**

A la Contadora: Que registre en la contabilidad de la empresa y en el libro bancos correspondiente, cada uno de los movimientos reflejados en la cuenta bancaria, así como los cheques girados, para evitar distorsión de la información, con la finalidad de realizar conciliaciones bancarias mensuales tal como lo menciona las Normas de Control Interno 403-07-Conciliaciones Bancarias, y así obtener saldos razonables y transparentar los movimientos económicos para conocer la situación real de la empresa.

## **Políticas de control para las Cuentas por Cobrar**

### **Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la cuenta Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que no existen políticas internas para las cuentas por cobrar, esto se debe principalmente a la inobservancia del Principio 12, Actividades de Control, establecido en el COSO III, que en su parte pertinente establece que: “Las políticas reflejan las

afirmaciones de la administración sobre lo que debe hacerse para llevar a cabo los controles. Estas afirmaciones deben estar documentadas, y expresadas tanto explícitamente como implícitamente, a través de comunicaciones, acciones y decisiones”. Situación presentada porque existen políticas únicamente de manera verbal en la otorgación de créditos; además, estas no son aplicadas a todos los usuarios por el hecho de tener parentesco o afinidad con el gerente propietario; ocasionando retraso en el cobro de Cuentas por Cobrar y por ende falta de liquidez para cubrir los diferentes pagos por compra de inventarios, pagos de deudas y demás gastos propios de la actividad de la empresa.

### **Conclusión**

La empresa no cuenta con políticas de control para las cuentas y documentos por cobrar que permita al personal responsable actuar de manera eficiente y efectiva llegando a acuerdos con los clientes y así evitar problemas posteriores.

### **Recomendación #5**

Al Gerente: Elaborar y entregar por escrito las políticas a seguir en las cuentas y documentos por cobrar en donde se especifique las formas de crédito, recaudación, morosidad y responsables a fin de optimizar la pronta recuperación de las mismas.

### **Segregación de funciones en control de las Cuentas por Cobrar**

#### **Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que, no existe la segregación de funciones y deberes en cuanto al registro y control de las Cuentas por Cobrar de modo que una sola persona no controle todo el proceso de una operación, por lo que demuestra la falta de incumplimiento del Principio de Control Interno, Separación de funciones de carácter incompatible que en su parte pertinente establece que: “La segregación de funciones evita que un mismo empleado ejecute todas las etapas de una operación dentro de un mismo proceso, por lo que se debe separar la autorización, el registro y la custodia dentro de las operaciones administrativas y financieras, según sea el caso, para evitar que se manipulen los datos y se generen riesgos y actos de corrupción”. Situación que se genera por la falta de asignación de una persona independiente que se encargue en otorgar los créditos y otra persona en la recaudación; lo que pone en riesgo el manejo de las cuentas por cobrar.

### **Conclusión**

Falta de segregación de funciones en el control de las Cuentas y Documentos por Cobrar que garantice la calidad de la cartera, para disminuir el índice de morosidad y mejorar la gestión de las operaciones crediticias.

### **Recomendación #6**

Al Gerente: Implementar una adecuada organización, segregación de funciones y delimitación de responsabilidades en el control de las cuentas por cobrar, a fin de que se proteja eficientemente los créditos y así evitar pérdidas que afecten a la liquidez de la empresa.

#### **Conciliaciones entre libro mayor y auxiliar de clientes**

##### **Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que, no se realizan conciliaciones entre el libro mayor y el auxiliar de los clientes, inobservando el Principio de Control Interno Uso de Cuentas de Control en el cual establece que “La apertura de los sistemas integrados de contabilidad, debe ser lo suficientemente amplia para facilitar el control de los distintos momentos de las operaciones, así como de aquellos datos que, por sus características, no formen parte del sistema en sí; se deben diseñar los registros auxiliares que sean necesarios para controlar e informar al nivel de detalle que la operación requiera, para evitar que se manipulen los datos y se generen riesgos y actos de corrupción”. Situación generada por falta de una persona encarga en el registro y control de las cuentas; ocasionando el desconocimiento de los saldos, y por ende la razonabilidad.

##### **Conclusión**

No se realizan conciliación de cuentas, ocasionando no tener saldos razonables debido al incumplimiento del Principio de Control Interno del Uso de Cuentas de Control

### **Recomendación #7**

A la Contadora: Realizar periódicamente la conciliación de cuentas por cobrar con el fin de verificar si los saldos del libro mayor auxiliar y general guardan correspondencia.

#### **Entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido**

##### **Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la cuenta Activos por Impuestos Corrientes de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio se constató que no se realiza la entrega de los comprobantes de retención del Impuesto a la Renta dentro del tiempo establecido, inobservando lo establecido en el Art. 50 de la Ley de Régimen Tributario Interno, Obligaciones de los agentes de retención, que en su parte pertinente determina: “La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero. 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”. Situación que se presenta por descuido de los agentes de retención encargados de realizar los comprobantes de retención en el plazo establecido; lo que podría ocasionar pago de moras o indemnizaciones.

### **Conclusión**

No se realiza la entrega de los comprobantes de retención del impuesto a la renta, incumpliendo el Art. 50 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

### **Recomendación #8**

Al Gerente propietario de la empresa, supervisar que la persona encargada entregue de manera puntual y responsable los comprobantes de retención a los clientes dentro del plazo que establece la Ley de Régimen Tributario Interno.

## **Personal ingresa libremente a bodega**

### **Comentario**

Luego de evaluar el Cuestionario de Control Interno aplicado al Activo Corriente de la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que la bodega de la empresa no cuenta con un custodio, dando inobservancia a los principios de control interno establecidos por el sistema COSO I que en su parte pertinente menciona: “Custodia.- Se establecerá un sistema para el almacenamiento de los bienes, los mismos que estarán bajo el cuidado de un empleado caucionado, responsable de su correcto manejo”. Debido a que a la bodega tiene acceso cualquier funcionario de la empresa, en casos también el ingreso de particulares. En su efecto la bodega posee desorden de material, y se podrían ocasionar pérdidas de material disminuyendo los recursos de la empresa.

### **Conclusión**

Todo el personal tiene libre acceso a bodega, por lo cual no manejan con exactitud los recursos de la empresa.

### **Recomendación #9**

Al Gerente propietario de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, disponer al bodeguero, el custodio de la misma para que realice constataciones físicas periódicas de los bienes que se encuentran en la bodega, para evitar el desorden y pérdidas de materiales. Con la finalidad de que la empresa conozca de manera confiable las cantidades y niveles, que productos tienen mayor rotación, el valor de la mercadería y la situación económica en cada período.

## **Control de las entradas y salidas de la mercadería**

### **Comentario**

Al evaluar el Sistema de Control Interno aplicado a la cuenta Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros al rubro Activo Corriente en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, se puede observar que no dispone de un sistema de control para entradas y salidas de la mercadería por lo que se está incumpliendo el Principio 12, Implementar Actividades de Control establecido en el COSO III, que en su parte pertinente menciona: “ debe revisar periódicamente las políticas, procedimientos y actividades de control asociadas para mantener la relevancia y eficacia en el logro de los objetivos o en el enfrentamiento de sus riesgos. Si se genera un cambio significativo en los procesos de la institución, la Administración debe revisar este proceso de manera oportuna, para garantizar que las actividades de control están diseñadas e implementadas adecuadamente.”. Debido a que no hay control en la bodega existe la posibilidad de un desequilibrio en la empresa por la falta de un sistema de control de los inventarios evitando la optimización de los costes y el uso correcto de la mercadería.

### **Conclusión**

La empresa no lleva un control de la mercadería, lo cual podría provocar la pérdida de rentabilidad en la empresa.

### **Recomendación #10**

Al Gerente propietario de la empresa, manejar un sistema de control de entradas y salidas de la mercadería, manera por la cual se permitirá una gestión eficiente y equilibrada del inventario, prevención de errores operativos y control de las nuevas existencias y aquellas que ya han sido vendidas.

## CAPÍTULO III: ANEXOS

### Anexo: Cuentas examinadas

#### CÉDULA SUMARIA DEL ACTIVO CORRIENTE 2021

CUENTA	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja	\$ 17.364,28			\$ 17.364,28
Bancos	\$ -140.261,47			\$ -140.261,47
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	\$ 10.545,50			\$ 10.545,50
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36			\$ 17.462,36
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Impuesto Renta)	\$ 4.612,60			\$ 4.612,60
Inventario Productos Terminados y Mercaderías	\$ 111.292,96			\$ 111.292,96
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 21.016,23 Σ</b>			<b>\$ 21.016,23 Σ</b>

#### Comentario

Luego de realizar el análisis del componente Activo Corriente, se determina que los saldos presentados en los estados financieros son razonables, debido a que las actividades realizadas están basadas en los Principios de Contabilidad y normas vigentes.

#### CAJA

Cuenta	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Caja	\$17.364,28 ✓			\$17.364,28 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$17.364,28 Σ</b>			<b>\$17.364,28 Σ</b>

→ **ET-CA1**  
10-10

#### Comentario

Luego de realizar el análisis a la cuenta Caja rubro Activo Corriente de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud tanto en el registro y la contabilización, por tal



motivo se determinó que la cuenta si tiene sus saldos reflejados en el estado financiero por lo cual si son razonables.

### BANCOS

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Bancos	\$-140.261,47 ✓			\$-140.261,47 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$-140.261,47 Σ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>\$-140.261,47 Σ</b>

#### Comentario

ET-PT2  
24-44

Luego de realizar el análisis a la cuenta Bancos del rubro Activo Corriente de la empresa auditada, se puede observar que cuyo saldo al 31 de diciembre del 2021 es de \$-140.261,47, valor que coincide con lo determinado en el examen de auditoría, en consecuencia, es razonable.

### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes	\$ 10.545,50 ✓			\$ 10.545,50 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10.545,50 Σ</b>			<b>\$ 10.545,50 //</b>

ET-CA3  
2-2

#### Comentario

El rubro Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes del componente Activo Corriente, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2021 de \$10.540,50, el mismo que, coincide con el valor determinado por el examen especial, por lo tanto, es razonable.

## ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	\$ 17.462,36 ✓	<u>ET-PT8</u> 16-40		\$ 17.462,36 ✓
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta)	\$ 4.612,60 ✓			\$ 4.612,60 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22.074,96 Σ</b>			<b>\$ 22.074,96 //</b>

### Comentario

El rubro Activos por Impuestos Corrientes, está integrado por las cuentas de Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA) cuyo saldo al 31 de diciembre del 2021 es de \$17.462,36 y Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta) cuyo saldo al 31 de diciembre del 2021 es de \$4.612,60, valores que coincide con lo determinado en el examen especial, por consiguiente, es razonable.

## INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA

Cuentas	Saldo de Estado Financiero	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo de Auditoría
		Debe	Haber	
Inventario de productos terminados y mercadería	\$ 111.292,96 ✓			\$ 111.292,96 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 111.292,96 Σ</b>			<b>\$ 111.292,96 Σ</b>

→ ET-PT9  
16-27

### Comentario

Luego de realizar el análisis a la cuenta Inventario de productos terminados y mercadería del rubro Activo Corriente de la empresa auditada, se puede ver que guarda coherencia y exactitud

tanto en el registro del inventario y la contabilización, por tal motivo se determinó que los saldos son razonables, ya que están basadas en los Principios de Contabilidad.

## **7. Discusión**

La empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja, tiene como actividad principal la venta al por mayor y menor de electrodomésticos, cocinas, etc.

Se logró determinar que no han sido objeto de auditorías financieras ni exámenes especiales en períodos anteriores que permitan evaluar su control interno y determinar la razonabilidad de los saldos presentados en los Estados Financieros, con la implementación de normas y procedimientos referentes al control de las cuentas del Activo Corriente y el mejoramiento de la administración permitiendo la adecuada toma de decisiones en la empresa.

Con la realización del Examen Especial a los Estados Financieros del período enero a diciembre del 2021. Mediante la evaluación del control interno se obtiene que la cuenta Caja del rubro Activo Corriente muestra un nivel de confianza moderado como también el nivel riesgo, la cuenta Bancos tiene un nivel de confianza bajo, y un nivel de riesgos alto, de igual manera la cuenta Inventarios de productos terminados y mercaderías en almacén comprados a terceros revela un nivel de confianza alto y un nivel de riesgo bajo.

Mismos que en base a los resultados en el Examen Especial al rubro Activo Corriente, mediante el Cuestionario de Control interno se determinó que la empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, está obligada a llevar contabilidad, por ende, casi cumple con todas sus actividades contables, laborales y tributarias a cabalidad vigentes para el sector privado.

Sin embargo, a pesar de cumplir con estos deberes y obligaciones, se comprobó la existencia de algunas deficiencias relacionadas con el activo corriente, esto se debe principalmente a la falta de políticas para la cuenta bancos, así mismo no existen políticas de control para salvaguardar el efectivo a fin de prevenir pérdidas y reducir riesgos de pagos no autorizados y detectar fraudes.

Ausencia de arqueos de caja impidiendo conocer el manejo de los recursos, así mismo no se realizan conciliaciones bancarias que permitan comparar saldos y movimientos de los registros de la empresa con el estado de cuenta bancario; no se realizan constataciones físicas que permita el conocimiento real de los bienes.

Además, luego de la evaluación del Sistema de Control Interno y elaboración de las cédulas narrativas, donde queda expresados mediante los respectivos atributos, los puntos débiles de esta empresa comercial, así como también verificar la consistencia del registro de los rubros examinados de los activos, a través de las cuentas de caja-bancos, cuentas y documentos por cobrar corrientes, activos por impuestos corrientes e inventarios , rubros que se verificaron con la aplicación de comparaciones de los saldos entre los registros auxiliares y mayores generales con el fin de conocer la razonabilidad de los mismos.

Finalmente se elaboró un informe en el que se da a conocer los resultados obtenidos, el mismo que contiene conclusiones y recomendaciones que permitieron cumplir con los objetivos de la empresa y que servirán de aporte y soporte para el gerente de la empresa en la toma de decisiones para el mejoramiento del control de los recursos económicos y financieros.

## 8. Conclusiones

Una vez efectuado el examen especial al activo corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, periodo 2021, se determinó las siguientes conclusiones:

- De la Evaluación del Sistema de Control Interno implementado en la empresa se estableció los niveles de confianza y riesgo; como resultado se obtuvieron algunas debilidades tales como: no se realizan arqueos de caja sorpresivos, el personal encargado del efectivo no se encuentra caucionado, no existen políticas para salvaguardar el efectivo recaudado por la actividad de la empresa, no realiza conciliaciones bancarias, no tiene una cuenta bancaria destinada únicamente para la empresa y no existe segregación de funciones en el control de las Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar, no se realizan conciliaciones entre el libro mayor y el auxiliar de los clientes, no existen políticas para el control de las cuentas, no se verifica la entrega de los comprobantes de retención dentro del plazo establecido, no existe un personal designado y capacitado; no existe control de las entradas y salidas de la mercadería, por lo cual se demuestra que este sistema de control interno implementado por la empresa es deficiente.
- En el proceso de ejecución de los procedimientos del examen especial se analizó, verifico y se diseñó cada uno de los papeles de trabajo, basándose en los principios que permitieron determinar la razonabilidad de los saldos que conforman el Activo Corriente, en los cuales se determinó que los saldos presentados en los rubros caja e inventarios de productos terminados y mercadería en almacén a terceros presentan exactitud, y por lo tanto, son razonables; sin embargo, no existe ningún control de las entradas y salidas de la mercadería, al analizar el rubro bancos se estableció que los valores reflejados son irrazonables, por lo cual fue necesario recopilar facturas de compra y venta para realizar el libro bancos, además, que el uso de la cuenta bancaria

es utilizada para movimientos de la empresa y gastos personales del propietario, impidiendo llevar un control exacto del efectivo en bancos, y entender la evolución y estado de los ingresos y gastos que existen en la empresa.

- Del desarrollo del examen especial permitieron la razonabilidad de saldos poniendo a conocimiento que, la cuenta Caja tiene un nivel de riesgo de control y nivel de confianza MODERADO, con un grado porcentual de 57.14%; Bancos tiene un nivel de riesgo de control ALTO y nivel de confianza BAJO, con un grado porcentual de 45,45%; Cuentas y documentos por cobrar corrientes tiene un nivel de riesgo de control y nivel de confianza MODERADO, con un grado porcentual de 72,72%, Impuestos activos corrientes tiene un nivel de riesgo de control BAJO y nivel de confianza ALTO, con un grado porcentual de 87,50% y la cuenta inventario a productos terminados y mercadería tiene un nivel de riesgo de control BAJO y nivel de confianza ALTO, con un grado porcentual de 88,88% dando así como resultado que el Activo Corriente es razonable en sus saldos.
- Como resultado se elaboró y se presentó al gerente el informe de Examen Especial correspondiente a la razonabilidad de los estados financieros y los hallazgos localizados con sus respectivos comentarios, conclusiones y recomendaciones con la finalidad de mejorar el rendimiento empresarial de la empresa.

## 9. Recomendaciones

Frente a las conclusiones expuestas a través de la aplicación del examen especial efectuado a la empresa, se emiten las siguientes recomendaciones:

- Realizar de forma periódica evaluaciones al Sistema de Control Interno de tal manera que, permita el adecuado manejo y control de los recursos económicos financieros de la empresa, a fin de contrarrestar las debilidades que se presenten.
- Al Gerente y la Contadora de la empresa, considerando sus funciones debería cumplir y hacer cumplir las normas, disposiciones legales y reglamentarias, especialmente en el registro y control de las operaciones del Activo Corriente y demás aplicable, con la finalidad de generar información financiera confiable para la toma de decisiones.
- Se recomienda promover futuras auditorías para determinar o establecer la razonabilidad y validez de los saldos, y agilizar los procesos contables y administrativos, mediante la implementación de controles internos y reglas para el uso correcto de los activos de la empresa, permitiendo así el adecuado manejo y control de los recursos económicos financieros de la empresa, a fin de contrarrestar las debilidades que se presenten.
- Se sugiere utilizar una cuenta bancaria únicamente destinada para el uso de su actividad comercial en la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio.
- Finalmente se recomienda acoger las recomendaciones señaladas en el informe de examen especial, con la finalidad de mejorar la gestión financiera y administrativa, para salvaguardar los recursos que disponen la empresa

## 10. Bibliografía

- Acosta, C., Benavides, L., Lozada, M., & Terán, M. (2015). *Auditoría financiera aplicada a los sectores público y privado*. Sangolquí: Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE.
- Borja, F. (2008). *Sistematización de la Función Comercial.: Cómo integrar con éxito su Estrategia Corporativa y su Plan de Acción Comercial*. Galacia, España: NETBIBLO
- Burdilesa, R., & Sminian, N. (2019). *Auditoría Financiera y su incidencia en el manejo contable*. Guayaquil: Grupo Compás.
- Burgos, N. y Fajardo, N. (2021). Auditoría Financiera y su incidencia en el manejo contable. Guayaquil.  
[https://www.uteq.edu.ec/doc/investigacion/libros/LB\\_2021\\_039%20LIBRO.pdf](https://www.uteq.edu.ec/doc/investigacion/libros/LB_2021_039%20LIBRO.pdf)
- Campoverde, G. (2017). Control Interno COSO III
- Cubero, T. (2019). *Manual de auditoría de gestión. “Enfoque empresarial y de riesgos”*. Azuay, Ecuador: Casa Editora.
- Escobar, H. (08 de junio de 2022). Análisis comparativo de los Marcos COSO: 2013 y 2017.
- Espejo, L. y López G. (2018). Contabilidad General. Enfoque con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Loja- Ecuador: Editorial de la Universidad Técnica Particular de Loja.
- Falconí, O. (2018). *Auditoría y las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas*. Perú, Pontificia Universidad Católica del Perú: Fondo Editorial.
- Fonseca, O. (2011). *Sistemas de Control Interno para Organizaciones*. Lima, Perú: Instituto de Investigación en Accountability y Control – IICO
- Gamboa, J., Jordán, J. y Pérez, J. (2017). *Aplicación Básica de la Contabilidad Comercial*. Primera Edición. Ambato
- Gutiérrez, J., Narváez, C., Torres, M. y Erazo, J. (2020). El examen especial y su incidencia en la gestión de la cartera de crédito en empresas comerciales





- Granda, C. (2020). *Examen Especial a los componentes Activo Corriente e Ingresos de la empresa comercial “Auto Shopping” de la ciudad de Loja, período 2018*. Retrieved from <https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/23609>
- Lara, E; Brucil, G & Saráuz, V. (2019). *Auditoría Financiera*. Ibarra, Ecuador: Editorial Universidad Técnica del Norte. Retrieved from <http://repositorio.utn.edu.ec/bitstream/123456789/12860/1/auditoria%20financiera%20final.pdf>
- Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado. (2021). (Ley No. 2002-73). *AUDITORÍA INTERNA DEL SISTEMA DE CONTROL EXTERNO*. Artículo 19. Retrieved from <https://www.contraloria.gob.ec/WFDescarga.aspx?id=2207&tipo=tradoc>
- Manrique, J. (2019). *Introducción a la Auditoría*. Perú: Carolina. Retrieved from <https://repositorio.uladech.edu.pe/bitstream/handle/20.500.13032/14790/INTRODUCCION%20A%20LA%20AUDITORIA%20%281%29.pdf?sequence=3&isAllowed=y>
- Mendieta, E. (2022). *Incidencia de la implementación del control interno basado en el método COSO, en la rentabilidad de las pymes del sector comercial de Guayaquil, Ecuador*. Guayaquil: Cuadernos de Contabilidad.
- Montanini, G. (2019). *Auditoría*. ERREPAR S.A.
- Munch, L (2018). *Administración “Gestión organizacional, enfoques y proceso administrativo”*. Pearson Educación de México, S.A de C.V.
- Narváez, C. (2020). *El examen especial y su incidencia en la gestión de la cartera de crédito en empresas comerciales. Ciencias económicas y empresariales*.
- Perilla, D. (2017). *Auditoría Financiera y Contable*. Catalogación en la fuente Fundación Universitaria del Área Andina. <https://digitk.areandina.edu.co/bitstream/handle/areandina/1297/Auditoria%20Financiera%20y%20Contable.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Ramón, N., & Serrano, J. (2019). *Matriz de Riesgo. En que consiste, como se construye y como se gestiona*. Barcelona, España: Associació Catalana de Comptabilitat i Direcció.

- Ray, W & Kurt, P. (2005). *Principios de auditoría*. México D.F.. México: McGraw-Hill Interamericana
- Santillana, V. (2017). *La Auditoría Financiera como herramienta clave para el sostenimiento de las PYME* . Colombia.
- Vásquez, A., Betancourt, V., & Chang, F. (2018). *Auditoría de Estados Financieros Preparados Bajo NIFF*. Machala, Ecuador: Universidad Técnica de Machala.
- Vélez, T. (2021). Examen especial al rubro activo corriente e ingresos de la empresa “Comercial Pineda” de la ciudad de Loja, periodo 2018 [Tesis de grado, Universidad Nacional de Loja]. Repositorio Digital Universidad Nacional de Loja. <https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/23772>
- Zapata, P. (2017). *CONTABILIDAD GENERAL. Con base en Normas Internacionales de Información Financiera*. Colombia: Alfaomega Colombiana S.A. Retrieved from [https://www.academia.edu/49055105/Contabilidad\\_general\\_NIIF\\_Pedro\\_Zapata\\_Sanchez](https://www.academia.edu/49055105/Contabilidad_general_NIIF_Pedro_Zapata_Sanchez)

## 11. Anexos

### Anexo 1. Estados Financieros

<b>Cabrera Cabrera Lider Antonio</b>		
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>		
<b>Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021</b>		
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	
<b>1.1.</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>21.016,23</b>
1.1.01.02	Caja general	17.364,28
1.1.03	Bancos	(140.261,47)
1.1.06.03	Clientes no relacionados locales	10.545,50
1.1.16.01	Iva por cobrar compras	15.621,57
1.1.16.02.1	Srf - iva - 1.1.16.02.1	1.840,79
1.1.17.01.31	Srf - renta - 1.1.17.01.312	106,81
1.1.17.01.34	Srf - renta - 1.1.17.01.344a	2.864,26
1.1.17.01.35	Srf renta - 351	7,89
1.1.17.03	Renta por cobrar años anteriores	1.633,64
1.1.21	Inv. productos terminados y mercadería en almacén	111.292,96
<b>1.2.</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>174.873,26</b>
1.2.01.01	Terrenos	100.000,00
1.2.01.02	Inmuebles	133.000,00
1.2.01.04	Muebles y enseres	10.103,17
1.2.01.05	Maquinaria, equipo e instalaciones	3.007,50
1.2.01.07	Equipo de computación y software	6.662,18
1.2.01.08	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	12.733,31
1.2.01.10	Otras propiedades, planta y equipo	400,00
1.2.01.11	(-) depreciación acumulada activos fijos	(91.032,90)
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>195.889,49</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	
<b>2.1.</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>32.660,91</b>
2.1.02.01	Instituciones financieras - locales	9.122,58
2.1.04.05.01	Iva por pagar ventas	20.594,68
2.1.04.05.02.1	Arf - iva - 2.1.04.05.02.1	72,00
2.1.04.05.02.2	Arf - iva - 2.1.04.05.02.2	2,10
2.1.04.05.02.3	Arf - iva - 2.1.04.05.02.3	212,40
2.1.04.05.03.303	Arf - renta - 2.1.04.05.03.303	17,00
2.1.04.05.03.310	Arf - renta - 2.1.04.05.03.310	3,70
2.1.04.05.03.312	Arf - renta - 2.1.04.05.03.312	1.930,56
2.1.04.05.03.320	Arf - renta - 2.1.04.05.03.320	128,00
2.1.04.05.03.3440	Arf - renta - 2.1.04.05.03.3440	23,59
2.1.08.01	Aporte patronal por pagar	234,97
2.1.08.02	Aporte personal por pagar	319,33
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>32.660,91</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
<b>3.1.</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>120.449,74</b>
3.1.04	Capital unipersonal	120.449,74
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>120.449,74</b>
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>42.778,84</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>195.889,49</b>
		
		
	<b>Dra. Rita Espinoza G.</b>	

**Cabrera Cabrera Lider Antonio**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 Del 01 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2021

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		
<b>4.1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		<b>1.353.351,69</b>
4.1.01	Ventas 12 %	1.345.515,69	
4.1.02	Ventas 0 %	7.836,00	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>1.353.351,69</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>		<b>47.577,96</b>
<b>5.1.</b>	<b>GASTOS EN PERSONAL</b>		
5.1.01	Sueldos	32.379,36	
5.1.02	Aporte patronal	4.295,28	
5.1.03	Fondo de reserva	2.537,86	
5.1.04	Décimo tercero sueldo	2.583,63	
5.1.05	Décimo cuarto sueldo	2.289,99	
5.1.07	Vacaciones	313,79	
5.1.08	Bonificación 25 %	3.178,05	<b>9.253,51</b>
<b>5.2.</b>	<b>GASTOS EN MATERIALES</b>		
5.2.01	Mantenimiento y reparaciones - materiales	325,40	
5.2.02	Combustibles y lubricantes	2.269,17	
5.2.03	Suministros y materiales	235,94	
5.2.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo acelerada	6.423,00	<b>37.714,89</b>
<b>5.3.</b>	<b>GASTOS EN SERVICIOS</b>		
5.3.01	Honorarios profesionales y dietas	2.040,00	
5.3.03	Arrendamiento de inmuebles	19.200,00	
5.3.04	Mantenimiento y reparaciones - servicios	265,96	
5.3.06	Transporte	2.301,50	
5.3.07	Comisiones locales	6.836,37	
5.3.09	Intereses bancarios - locales	1.226,09	
5.3.19	Seguros y reaseguros	189,90	
5.3.21	Impuestos, contribuciones y otros	42,20	
5.3.24.01	Agua	260,31	
5.3.24.02	Luz	600,77	
5.3.24.03	Telefonía fija	730,82	
5.3.24.04	Telefonía celular	43,87	
5.3.25.01	Internet	745,03	
5.3.99	Pago por otros servicios	302,18	
5.3.99.01	Servicios bancarios	2.929,89	
			<b>1.216.026,49</b>
<b>5.4.</b>	<b>COSTOS</b>		
5.4.04	Costo de ventas	1.216.026,49	
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>1.310.572,85</b>
	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>42.778,84</b>

Dra. Rita Espinoza G.  
 COM. UNIV. PÚBLICO-AVISTOR  
 Reg. Prof. IT-0474



<b>Apellidos y nombres</b>		<b>Número RUC</b>
CABRERA CABRERA LIDER ANTONIO		1102565627001
<b>Estado</b>	<b>Régimen</b>	<b>Artesano</b>
ACTIVO	REGIMEN GENERAL	No registra
<b>Fecha de registro</b>	<b>Fecha de actualización</b>	
13/03/1998	24/01/2022	
<b>Inicio de actividades</b>	<b>Reinicio de actividades</b>	<b>Cese de actividades</b>
01/03/1998	No registra	No registra
<b>Jurisdicción</b>		<b>Obligado a llevar contabilidad</b>
ZONA 7 / LOJA / LOJA		SI
<b>Tipo</b>	<b>Agente de retención</b>	<b>Contribuyente especial</b>
PERSONAS NATURALES	SI	NO

**Domicilio tributario**
**Ubicación geográfica**

Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: EL SAGRARIO

**Dirección**

Calle: COLON Número: 15-78 Intersección: 18 DE NOVIEMBRE Y SUCRE Referencia: A VEINTE METROS DEL PARQUE BOLIVAR

**Medios de contacto**

Teléfono trabajo: 072586871

**Actividades económicas**

\* G47590501 - VENTA AL POR MENOR DE ELECTRODOMÉSTICOS EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS: REFRIGERADORAS, COCINAS, MICROONDAS, ETCÉTERA.

**Establecimientos**

<b>Abiertos</b>	<b>Cerrados</b>
2	1

**Obligaciones tributarias**

- 1011 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES
- 2011 DECLARACION DE IVA
- 1031 - DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- ANEXO DECLARACIÓN PATRIMONIAL

**i** Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec).

**Apellidos y nombres****CABRERA CABRERA LIDER ANTONIO****Número RUC****1102585827001****Números del RUC anteriores**

No registra



Código de verificación:

CATRUCR2022001280816

Fecha y hora de emisión:

08 de junio de 2022 16:20

Dirección IP:

10.1.2.142

Validez del certificado: El presente certificado es válido de conformidad a lo establecido en la Resolución No. NAC-GERCIGC-15-00000217, publicada en el Tercer Suplemento del Registro Oficial 462 del 18 de marzo de 2015, por la que no requiere sello ni firma por parte de la Administración Tributaria, mismo que lo puede verificar en la página transaccional SRI en línea y/o en la aplicación SRI Móvil.

### Anexo 3. Certificación del proyecto



UNL

Universidad  
Nacional  
de Loja

SECRETARIA GENERAL  
FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Presentada el día de hoy diecisiete de agosto del 2022, a las 12h00 pm, certifica Secretaria Abogada de la Facultad Jurídica Social y Administrativa de la UNL,

ENA REGINA  
PELAEZ SORIA  
Firmado digitalmente  
por ENA REGINA PELAEZ  
SORIA  
Fecha: 2022.08.18  
15:23:45 -0500'

Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc  
SECRETARIA ABOGADA DE LA  
FACULTAD JURIDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Loja, diecisiete de agosto del 2022, a las 12h00 horas pm. Atendiendo la petición que antecede, se designa a la Doctora. **Elvia Marcela Zhapa Amay** Mgs. Sc Docente de la Carrera de la carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa, para que emita el informe de **Estructura, Coherencia y Pertinencia** del proyecto titulado: **EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE LA EMPRESA DEL SEÑOR CABRERA CABRERA LIDER ANTONIO DE LA CIUDAD DE LOJA. PERÍODO 2021** De autoría de la Srta: **Estefanía Nicole Espinoza Girón** estudiante del Ciclo VII, paralelo "A", designación efectuada conforme lo establecido en el Art. 226 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja vigente, que textualmente en su parte pertinente dice: "Presentación del proyecto de investigación.- La Directora de carrera o programa, quien designará un docente con conocimiento y/o experiencia sobre el tema, para que emita el informe de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto. El informe será remitido al Director de carrera o programa dentro de los ocho días laborables, contados a partir de la recepción del proyecto...? NOTIFIQUESE para que surta efecto legal.



DURIA MARITZA  
YAGUACHE MAZA

Dra. Duria Maritza Yaguache Maza Mg. Sc.  
DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

Loja, dieciocho de agosto del 2022, a las 11horas Notifiqué con el decreto que antecede a la **Doctors. Elvia Marcela Zhapa Amay** Mgs.Sc. para constancia suscriben.

ELVIA  
MARCELA  
ZHAPA AMAY  
Firmado digitalmente  
por ELVIA MARCELA  
ZHAPA AMAY  
Fecha: 2022.08.18  
12:38:48 -0500'

Dra. Elvia Marcela Zhapa Amay Mgs. Sc.  
ASESOR DEL PROYECTO

ENA REGINA  
PELAEZ  
SORIA  
Firmado digitalmente  
por ENA REGINA  
PELAEZ SORIA  
Fecha: 2022.08.18  
15:23:45 -0500'

Dra. Ena Regina Peláez Soria  
SECRETARIA ABOGADA



FREDDY PATRICKO  
GONZALEZ

Elaborado por Freddy Gonzales M. R.

© C. Archivo 2022 Estefanía Nicole Espinoza Girón

#### Anexo 4. Oficio de asignación de director del trabajo de integración curricular



UNL

Universidad  
Nacional  
de Loja

Carrera de Contabilidad y Auditoría  
FACULTAD JURÍDICA SOCIAL Y  
ADMINISTRATIVA

Presentada el día de hoy, 10 de noviembre del 2022, a las 10:00 horas. Lo certifica; Secretaria Abogada de la Facultad Jurídica, Social y Administrativa de la Universidad Nacional de Loja.

ENA REGINA  
PELAEZ  
SORIA

Firmado digitalmente  
por ENA REGINA  
PELAEZ SORIA  
Fecha: 2022.11.10  
10:06:47 -05'00'

Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc.

SECRETARIA ABOGADA DE LA FACULTAD JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Loja, 10 de noviembre del 2022, a las 10:00. Atendiendo la petición que antecede, de conformidad a lo establecido en el Art. 228, del Reglamento de Régimen Académico de la UNL vigente; una vez emitido el informe favorable de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto por parte de la Doctora Elyia Marcela Zhaga Amayo Phd. Se designa a la Doctora Elyia Marcela Zhaga Amayo Phd. Docente de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa, como **DIRECTORA** del proyecto trabajo de titulación con el tema **EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE LA EMPRESA DEL SEÑOR CABRERA CABRERA LÍDER ANTONIO. PERIODO 2021**. De autoría de la Sra. Estefanía Nicole Espinoza Girón. Se le recuerda que conforme lo establecido en el Art. 228 antes mencionado. Usted en su calidad de directora del trabajo de integración curricular o de titulación "será responsable de asesorar y monitorear con pertinencia y rigurosidad científico-técnica la ejecución del proyecto y de revisar oportunamente los informes de avance, los cuales serán devueltos al aspirante con las observaciones, sugerencias y recomendaciones necesarias para asegurar la calidad de la investigación. Cuando sea necesario, visitará y monitoreará el escenario donde se desarrolla el trabajo de integración curricular o de titulación". **NOTIFÍQUESE** para que surta efecto legal.



Dra. Dusia Maritza  
MAGUIZABAZO Mg. Sc.

DIRECTORA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

Loja, 11 de noviembre del 2022, a las 17:00 horas Notifiqué con el decreto que antecede a la Ingeniera Hipatia Carolina Girón Celiva Mg. Sc para que en unidad de acto den constancia de lo actuado.

ELYIA  
MARCELA  
ZHAGA AMAYO

Firmado digitalmente  
por ELYIA MARCELA  
ZHAGA AMAYO  
Fecha: 2022.11.11  
16:52:45 -05'00'

Dra. Elyia Marcela Zhaga Amayo Phd  
DIRECTORA DEL PROYECTO

ENA REGINA  
PELAEZ  
SORIA

Firmado  
digitalmente por  
ENA REGINA PELAEZ  
SORIA  
Fecha: 2022.11.10  
10:06:47 -05'00'

Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc.  
SECRETARIA ABOGADA



FREDY PATRICIO  
CARRERA DE CONTABILIDAD

C. a. Freddy Patricio Carrera R.  
C. a. Estefanía Nicole Espinoza Girón



**Anexo 5.** Certificación de aprobación del trabajo de integración curricular



**UNL**

Universidad  
Nacional  
de Loja

SECRETARIA GENERAL  
**FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA**

**CERTIFICACIÓN DE APROBACIÓN DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR O DE TITULACIÓN**

Conforme lo establecido en el Art. 231 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja vigente, que textualmente en su parte pertinente dice: "Aprobación de la Unidad de Integración Curricular o de Titulación. La Unidad de Integración Curricular o de Titulación, está conformada por la asignatura denominada trabajo o unidad de integración curricular. A la culminación de las labores académicas de la asignatura denominada Trabajo o Unidad de Integración Curricular o de Titulación, el director del trabajo de integración curricular o de titulación, emitirá el certificado individual de culminación, con el cual el docente de la asignatura de integración curricular o trabajo de titulación calificará la aprobación del trabajo de integración curricular o de titulación el que, junto con las calificaciones logradas en el desarrollo de la asignatura, determinará la acreditación o no de la Unidad. En el certificado dejará sentada la razón de las posibles variaciones o modificaciones menores que se han realizado por ser indispensables para asegurar el buen desarrollo de la investigación...". En mi calidad de director del trabajo de integración curricular **CERTIFICO:**

Que, la señorita estudiante **ESTEFANIA NICOLE ESPINOZA** con C.C. N° 1105377970 ha culminado a satisfacción el trabajo de titulación denominado **Examen Especial al Activo Corriente de la Empresa del Señor Cabrera Cabrera Líder Antonio, Período 2021**. Por lo manifestado dejo sentada razón de que en dicho trabajo ha sido revisado detenidamente y que el estudiante ha realizado las correcciones sugeridas de manera oportuna, por lo que me permito certificar que el estudiante ha culminado satisfactoriamente el desarrollo del presente Trabajo de Titulación al 100%.

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad, a fin de que, de así considerarlo pertinente, el señor/a docente de la asignatura de integración curricular o trabajo de titulación, proceda a la calificación y aprobación del mismo; y, conjuntamente con las calificaciones logradas en el desarrollo de la asignatura, determine la acreditación o no de la Unidad de Integración Curricular o de Titulación, del mencionado estudiante.

Loja, 27 de febrero de 2023

**ELVIA  
MARICELA**

F) **ZHAPA AMAY**

Dra. Elvia Maricela Zhapa Amay, PhD.  
**DIRECTORA DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR**

Firmado digitalmente por  
**ELVIA MARICELA ZHAPA  
AMAY**  
Fecha: 2023.02.27  
10.12.07.05387

C.C. Sr/Srita Estefania Nicole Espinoza Giron  
Expediente De Estudiante  
Archivo

**Anexo 6.** Certificación de traducción del abstract

**CERTIFICADO DE TRADUCCIÓN**

Yo, Eduardo Alexander Vargas Romero, con número de cédula 1104605454 y con título de Licenciado en Ciencias de la Educación, Mención Inglés, registrado en el SENESCYT con número 1031-15-1437415

**CERTIFICO:**

Que he realizado la traducción de español al idioma Inglés del resumen del presente trabajo de integración curricular o de titulación denominado **“Examen Especial al Activo Corriente de la empresa del señor Cabrera Cabrera Líder Antonio de la ciudad de Loja. Periodo 2021”** de autoría de **Estefanía Nicole Espinoza Girón**, portadora de la cédula de identidad, número **1105377970**, estudiante de la carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa de la Universidad Nacional de Loja, siendo el mismo verdadero y correcto a mi mejor saber y entender.

Es todo en cuanto puedo certificar en honor a la verdad, facultando al interesado hacer uso del presente en lo que se creyera conveniente.



Lic. Eduardo Alexander Vargas Romero, Mgs.

C.I. 1104605454

Registro del SENESCYT: 1031-15-1437415