



unl

Universidad
Nacional
de Loja

1859

Universidad Nacional de Loja
Facultad Jurídica Social y Administrativa

Carrera de Contabilidad y Auditoría

Examen especial al componente activos operacionales del Gobierno
Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022

Trabajo de Integración Curricular previo
a la obtención del título de Licenciado en
Contabilidad y Auditoría.

AUTOR:

Santiago Javier Morocho Jumbo

Directora:

Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos

Loja - Ecuador

Año 2023

Loja, 22 de marzo de 2024

Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos

DIRECTORA DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

CERTIFICO:

Que he revisado y orientado todo proceso de la elaboración del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Examen especial al componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022**, previo a la obtención del título de Licenciado en Contabilidad y Auditoría, de la autoría del estudiante Santiago Javier Morocho Jumbo, con cédula de identidad Nro. 1150718151, una vez que el trabajo cumple con todos los requisitos exigidos por la Universidad Nacional de Loja para el efecto, autorizo la presentación para la respectiva sustentación y defensa.

Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos

DIRECTORA DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

Autoría

Yo, **Santiago Javier Morocho Jumbo**, declaro ser autor del presente Trabajo de Integración Curricular y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y 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 Integración Curricular en el Repositorio Digital Institucional – Biblioteca Virtual.

Firma:

Cédula de Identidad: 1150718151

Fecha: 22 de marzo de 2024

Correo electrónico: Santiago.j.morocho@unl.edu.ec

Teléfono o Celular: 0983191556

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

Yo, **Santiago Javier Morocho Jumbo**, declaro ser autor del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Examen especial al componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, Periodo 2022**, como requisito para optar el título de **Licenciado 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, en la ciudad de Loja, 22 de marzo de 2024

Firma:

Autor: Santiago Javier Morocho Jumbo

Cédula de identidad: 1150718151

Dirección: Catamayo, Barrio “Buena Esperanza”

Correo electrónico: Santiago.j.morocho@unl.edu.ec

Celular: 0983191556

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Directora del Trabajo de Integración Curricular:

Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos

Dedicatoria

Dedico este Trabajo de Integración Curricular principalmente a Dios, por haberme brindado la vida, la salud, la sabiduría y permitirme cumplir con una de las metas más importantes en mi vida como es el haber culminado con mi formación profesional.

A mi madre Sesilia Jumbo Torres por ser el pilar fundamental que me ha inspirado a ser todo lo que soy y por haberme inculcado los valores para ser mejor persona, por demostrarme que todo lo que se propone se puede cumplir siempre con perseverancia y por el apoyo incondicional que me brindaron para que culmine esta meta. A mis amigas, que siempre estuvieron presentes en cada momento y fueron un apoyo importante para cumplir con esta meta. Gracias por todo su amor, apoyo, confianza y paciencia.

Santiago Javier Morocho Jumbo

Agradecimiento

Quiero expresar mis más sinceros agradecimientos a la Universidad Nacional de Loja, a la Facultad Jurídica, Social y Administrativa, a la Carrera de Contabilidad y Auditoría, a las autoridades y personal docente, quienes con dedicación, responsabilidad y experiencia académica me impartieron sus sabias enseñanzas, sus valiosos conocimientos y me brindaron su apoyo en todos los momentos de mi formación profesional.

De manera especial mi agradecimiento a la Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos, directora del Trabajo de Integración Curricular, que con sus conocimientos, experiencia y perseverancia ha sabido guiarme de manera acertada la realización de mi Trabajo de Integración Curricular.

Finalmente, manifiesto mi total gratitud a los miembros del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, así como también a la Ing. Mónica Yadira Riofrio Robalino, contadora del GAD por permitir realizar mi Trabajo de Integración Curricular en tal prestigiosa institución; y por brindar la información requerida en el desarrollo de la presente.

Santiago Javier Morocho Jumbo

Índice de Contenidos

Portada	i
Certifico:	ii
Autoría.....	iii
Carta de autorización.....	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento.....	vi
Índice de Contenidos	vii
Índice de Figuras	viii
Índice de Formatos	viii
Índice de Anexos	viii
1. Título	1
2. Resumen	2
<i>2.1 Abstract</i>	<i>4</i>
3. Introducción.....	6
4. Marco Teórico	8
5. Metodología.....	67
6. Resultados	69
7. Discusión	327
8. Conclusiones	328
9. Recomendaciones	329
10. Bibliografía	330
11. Anexos	334

Índice de Figuras

Figura 1 Proceso del examen especial.....	34
--	----

Índice de Formatos

Formato 1 Orden de Trabajo	36
Formato 2 Notificación Inicial.....	37
Formato 3 Hoja de Índices	38
Formato 4 Hoja de Marcas.....	39
Formato 5 Hoja de Distribución de Tiempo y Trabajo.....	39
Formato 6 Cuestionario de Control Interno	47
Formato 7 Matriz de Evaluación de Riesgos Examen Especial.....	49
Formato 8 Programas del Examen Especial	52
Formato 9 Cédula Sumaria	55
Formato 10 Cédula Analítica	55
Formato 11 Esquema del Contenido de Informe de Auditoria	62

Índice de Anexos

Anexo 1 Registro Único de Contribuyentes (RUC).....	334
Anexo 2 Estados Financieros Legalizados.....	339
Anexo 3 Oficio de solicitud de Evidencia y Respuesta	356
Anexo 4 Informe sobre la estructura y coherencia del proyecto.....	358
Anexo 5 Oficio de Designación de Director del Trabajo de Integración Curricular	359
Anexo 6 Certificado de aprobación del Trabajo de Integración Curricular.....	360
Anexo 7 Certificado de Traducción de Resumen al idioma Inglés.....	361

1. Título

Examen Especial al componente activos operacionales del Gobierno Autónomo
Descentralizado Municipal del Catamayo, periodo 2022

2. Resumen

El Trabajo de Integración Curricular denominado “Examen Especial al componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022”, se lo realizó como requisito previo a obtener el título de Licenciado en Contabilidad y Auditoría, desarrollado de acuerdo al Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja.

En el Trabajo de Integración Curricular se dio cumplimiento a los objetivos propuestos como, evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales por la entidad, con el fin determinar su eficiencia, eficacia y transparencia en el desarrollo de las operaciones; determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales con la finalidad de medir la confiabilidad a la infamación de la entidad y elaborar un informe de Examen Especial que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones, que sirva para la toma acertada de las decisiones del componente activos operacionales.

Por ende, para medir la efectividad del sistema de control interno que mantiene la entidad, se aplicó el cuestionario de control interno que permitió determinar los puntos débiles de cada componente examinado de los estados financieros, y observar el grado de cumplimiento de la normativa vigente; con el propósito de contribuir al mejoramiento y fortalecimiento de la gestión administrativa se revisó la documentación sustentatoria que justifican las operaciones administrativas y financieras relacionadas a los componentes auditados; con el fin de evaluar el manejo de los fondos disponibles, las obligaciones contraídas con terceros para el normal funcionamiento de la institución se verificó el movimiento de las principales cuentas auditadas y la razonabilidad de saldos que se presentan en los estados financieros mediante la aplicación de procedimientos de examen especial expuestos en cédulas analíticas y sumarias; para determinar el saldo real de la cuenta y establecer su razonabilidad comparándolos con el balance de comprobación de la entidad.

La metodología empleada en el examen especial; consistió en la utilización de técnicas como la observación para conocer la realidad existente en la entidad, se aplicó la guía de visita previa para obtener información institucional, se efectuó la aplicación de las fases

de auditoría: la planificación preliminar, en la cual se detalla el conocimiento de la entidad, su estructura y sus actividades principales que se muestran en la matriz preliminar de riesgo; la planificación específica, en la que se define la estrategia a seguir en el trabajo; seguidamente se llevó a cabo la ejecución, en donde consta la evaluación de control interno, los programas y procedimientos del examen especial; aplicando los tres procedimientos establecidos en los programas del examen especial mediante pruebas sustantivas y de cumplimiento relatando los hallazgos que se encuentran sustentados con las correspondientes evidencias y respaldos de los papeles de trabajo; y finalmente en la fase de comunicación de resultados que se considera como la parte final del examen especial se presentó un informe del examen que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones, mismo que resume toda la información que se encuentra expuesta en los papeles de trabajo y se presenta como una síntesis para conocimiento y consideración de los funcionarios de la entidad.

Las principales conclusiones a las que se llega luego del proceso de investigación se refieren a que la ejecución de un examen especial incurre en la presentación de los saldos en los estados financieros para la correcta toma de decisiones y logro de los objetivos institucionales, como un aporte para corregir las deficiencias en el manejo del sistema de control interno de la entidad y promover la eficiencia de las operaciones administrativas y financieras.

Palabras claves: Examen especial, sistema de control interno, razonabilidad, estados financieros, hallazgo.

2.1 Abstract

The Curricular Integration Work called "Special Examination of the operational assets component of the Decentralized Autonomous Municipal Government of Catamayo, period 2022", was conducted as a prerequisite to obtain the degree of Bachelor in Accounting and Auditing, developed according to the Academic Regulations of the National University of Loja.

In the Curricular Integration Work, the proposed objectives were met, such as evaluating the internal control implemented for the operational assets component by the entity, in order to determine its efficiency, effectiveness and transparency in the development of operations; determine the reasonableness of the balances of the operational assets component in order to measure the reliability of the entity's information and prepare a Special Examination report containing comments, conclusions and recommendations, which will serve for the correct decision making of the operational assets component.

Therefore, to measure the effectiveness of the internal control system maintained by the entity, the questionnaire method was applied to determine the weaknesses of each component examined in the financial statements, and to observe the degree of compliance with current regulations; in order to contribute to the improvement and strengthening of administrative management, the supporting documentation that justifies the administrative and financial operations related to the audited components was reviewed; In order to evaluate the management of available funds, the obligations contracted with third parties for the normal operation of the institution, the movement of the main audited accounts and the reasonableness of balances presented in the financial statements were verified through the application of special examination procedures set forth in analytical and summary reports; to determine the actual balance of the account and establish their reasonableness by comparing them with the entity's trial balance.

The methodology used in the special examination consisted in the use of techniques such as observation to know the existing reality in the entity, the previous visit guide was applied to obtain institutional information, the application of the audit phases was carried out: Preliminary planning, which details the knowledge of the entity, its structure and its main activities shown in the preliminary risk matrix; specific planning, in which the

strategy to be followed in the work is defined; then the execution was carried out, where the internal control evaluation, programs and procedures of the special examination are included; Finally, in the phase of communication of results, which is considered as the final part of the special examination, a report of the examination was presented containing comments, conclusions and recommendations, which summarizes all the information found in the working papers and is presented as a synthesis for the knowledge and consideration of the entity's officers.

The main conclusions reached after the investigation process refer to the fact that the execution of a special examination is necessary for the presentation of the balances in the financial statements for the correct decision making and achievement of the institutional objectives, as a contribution to correct the deficiencies in the management of the internal control system of the entity and to promote the efficiency of the administrative and financial operations.

Keywords: Special examination, internal control system, reasonableness, financial statements, discovery.

3. Introducción

El desarrollo administrativo y financiero de una institución pública depende del grado de eficiencia, efectividad y economía en el manejo de las operaciones orientadas al cumplimiento de los objetivos para los que fue creada la institución. La mejor forma de controlar estos procedimientos es utilizando herramientas como la auditoría, la misma que permite medir, analizar y evaluar las actividades y disponer de elementos válidos para la adopción de medidas correctivas con el propósito de mejorar los sistemas de control interno y fortalecer la gestión administrativa y financiera. El examen especial es de gran importancia para las entidades ya que avala la fiabilidad de los estados financieros, y es de gran apoyo para mejorar su control interno, siendo un elemento importante para la toma de decisiones. La intervención de organismos de control como la Contraloría General del Estado es de gran importancia ya que promueve una adecuada administración de los recursos, presentación de saldos razonables y suscita el cumplimiento de disposiciones legales y normativas vigentes.

La aplicación del Examen Especial se realizó con la finalidad de brindar un aporte a los directivos del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, donde se verificó la razonabilidad de los saldos presentados, y el nivel de control interno implementado en la entidad, sus resultados permitirán tomar los correctivos necesarios en cuanto a las deficiencias encontradas, para el desarrollo eficiente de las actividades y operaciones financieras, dando cumplimiento a sus objetivos y políticas institucionales y de esta forma emitir un informe sobre las falencias encontradas durante el proceso de la examen con sus respectivas conclusiones, recomendaciones y sus comentarios para contribuir con la institución.

Según el art. 229 del RRA de la Universidad Nacional de Loja, Trabajo de Integración Curricular se encuentra estructurado de la siguiente manera: **Título**, que es el tema de trabajo; **Resumen**, es una síntesis de los resultados logrados en relación a los objetivos propuestos; **Introducción**, enfatiza la importancia, aporte y estructura el Trabajo de Integración Curricular; **Marco Teórico**, consta los conceptos, definiciones y generalidades teóricas de varios autores con respecto al tema de trabajo, lo que permite comprender de forma general los aspectos y elementos más relevantes entorno al Examen

Especial; **Metodología**, se refiere a los métodos y técnicas empleados en el desarrollo del Trabajo de Integración Curricular; **Resultados**, comprende el contexto empresarial, la aplicación práctica del Examen Especial como es la Planificación, en donde constan aspectos importantes de la entidad, la fase de Ejecución de los Programas del Examen de cada componente examinado y la evaluación de resultados de control interno y finalmente la elaboración del informe final del examen; **Discusión**, es una contrastación entre la situación real de la empresa antes y después de la aplicación del Examen Especial; **Conclusiones**, son los resultados obtenidos en forma resumida, estableciendo así la situación actual del objeto de estudio al finalizar el trabajo de integración curricular; **Recomendaciones**, son sugerencias con base en los resultados obtenidos dirigidas a la empresa a fin de ser consideradas como alternativa de mejoramiento; **Bibliografía**, se detallan las fuentes de información teórica, y finalmente **Anexos**, en el que constan los documentos soporte como: Estados Financieros Legalizados, RUC, entre otros.

4. Marco Teórico

Sector Público

“El sector público y de gobierno es un gran promotor de actividad comercial y negocios con particulares en diferentes industrias, mediante distintos mecanismos de contratación y prestación de servicios. Para ello debe cumplir con un estricto marco legal que asegura la transparencia de los recursos para que sean destinados de acuerdo con lo planificado.” (PricewaterhouseCoopers & Endara, 2019)

El art.225 de la Constitución de la República del Ecuador el Sector público comprende:

- Los organismos y dependencias de las funciones Ejecutiva, Legislativa, Judicial, Electoral y de Transparencia y Control Social.
- Las entidades que integran el régimen autónomo descentralizado.
- Los organismos y entidades creados por la Constitución o la ley para el ejercicio de la potestad estatal, para la prestación de servicios públicos o para desarrollar actividades económicas asumidas por el Estado.
- Las personas jurídicas creadas por acto normativo de los gobiernos autónomos descentralizados para la prestación de servicios públicos.

Clasificación del sector público

Empresas no financieras

Su principal función consiste en producir bienes y servicios no financieros que se destinan a la venta. Su principal fuente de recursos son los ingresos por las ventas que realizan. Pueden ser tanto públicas como privadas.

Instituciones financieras

Comprenden tanto instituciones de crédito como empresas de seguros. Las primeras se caracterizan porque su principal función consiste en financiar, obtener, transformar y distribuir recursos financieros. Pueden ser de titularidad pública o privada. Su fuente básica de recursos son los fondos que proceden de los depósitos efectuados en ellas por otros agentes. Las segundas, las empresas de seguros, consisten en entidades, públicas o privadas, encargadas de asegurar y garantizar un pago en caso de siniestros. Sus recursos proceden fundamentalmente de las primas pagadas por los asegurados. (Lopez,2019, p 38).

Los Gobiernos Autónomos Descentralizados

Los Gobiernos Autónomos Descentralizados (GAD), son las instituciones que conforman la organización territorial del Estado Ecuatoriano y están regulados por la Constitución de la República del Ecuador (Art. 238-241) y el Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomías y Descentralización (COOTAD).

Los GAD son instituciones descentralizadas que gozan de autonomía política, administrativa y financiera, y están regidos por los principios de solidaridad, subsidiariedad, equidad, interterritorial, integración y participación ciudadana.

Están organizados de la siguiente forma:

- GAD Regionales
- GAD Provinciales
- GAD Cantonales
- GAD Parroquiales (Gobiernos Autónomos Descentralizados de Ecuador. Observatorio Regional de Planificación para el Desarrollo, s. f.)

Cada región autónoma: elegirá por votación a su consejo regional y a su gobernadora o gobernador regional, que lo presidirá y tendrá voto dirimente. Los consejeros regionales se elegirán de forma proporcional a la población urbana y rural por un período de cuatro años, y entre ellos se elegirá una vicegobernadora o vicegobernador.

Cada provincia: tendrá un consejo provincial con sede en su capital, que estará integrado por una prefecta o prefecto y una viceprefecta o viceprefecto elegidos por votación popular; por alcaldesas o alcaldes, o concejales o concejales en representación de los cantones; y por representantes elegidos de entre quienes presidan las juntas parroquiales rurales, de acuerdo con la ley.

Cada cantón: tendrá un concejo cantonal, que estará integrado por la alcaldesa o alcalde y las concejales y concejales elegidos por votación popular, entre quienes se elegirá una vicealcaldesa o vicealcalde. La alcaldesa o alcalde será su máxima autoridad administrativa y lo presidirá con voto dirimente. En el concejo estará representada proporcionalmente a la población cantonal urbana y rural, en los términos que establezca la

ley.

Cada parroquia rural tendrá una junta parroquial conformada por vocales de elección popular, cuyo vocal más votado la presidirá. La conformación, las atribuciones y responsabilidades de las juntas parroquiales estarán determinadas en la ley. (CONSTITUCIÓN DE LA REPÚBLICA DEL ECUADOR, 2008)

Gobiernos Autónomos Municipales

Según Castelo (2018) los Gobiernos Autónomos Descentralizados Municipales sustenta su presupuesto en base a la asignación del Presupuesto General del Estado (Gobierno Central) de acuerdo a la normatividad y la recaudación de ingresos propios a través de impuestos, tasas y contribuciones, bienes y servicios, asumiendo que los gobiernos autónomos descentralizados tienen autonomía administrativa política y financiera, por esta razón tienen la autoridad de ejecutar obras que estén acordes a sus competencias, y priorizar las necesidades de la población.

El art. 264 de la Constitución de la República del Ecuador (2008) establece que los gobiernos municipales tendrán las siguientes competencias exclusivas sin perjuicio de otras que determine la ley:

- Planificar el desarrollo cantonal y formular los correspondientes planes de ordenamiento territorial, de manera articulada con la planificación nacional, regional, provincial y parroquial, con el fin de regular el uso y la ocupación del suelo urbano y rural.
- Ejercer el control sobre el uso y ocupación del suelo en el cantón.
- Planificar, construir y mantener la vialidad urbana.
- Prestar los servicios públicos de agua potable, alcantarillado, depuración de aguas residuales, manejo de desechos sólidos, actividades de saneamiento ambiental y aquellos que establezca la ley.
- Crear, modificar o suprimir mediante ordenanzas, tasas y contribuciones especiales de mejoras.
- Planificar, regular y controlar el tránsito y el transporte público dentro de su territorio cantonal.
- Planificar, construir y mantener la infraestructura física y los equipamientos de

salud y educación, así como los espacios públicos destinados al desarrollo social, cultural y deportivo, de acuerdo con la ley.

- Preservar, mantener y difundir el patrimonio arquitectónico, cultural y natural del cantón y construir los espacios públicos para estos fines.
- Formar y administrar los catastros inmobiliarios urbanos y rurales.
- Delimitar, regular, autorizar y controlar el uso de las playas de mar, riberas y lechos de ríos, lagos y lagunas, sin perjuicio de las limitaciones que establezca la ley.
- Preservar y garantizar el acceso efectivo de las personas al uso de las playas de mar, riberas de ríos, lagos y lagunas.
- Regular, autorizar y controlar la explotación de materiales áridos y pétreos, que se encuentren en los lechos de los ríos, lagos, playas de mar y canteras.
- Gestionar los servicios de prevención, protección, socorro y extinción de incendios.
- Gestionar la cooperación internacional para el cumplimiento de sus competencias.

Auditoría

Javier Sanchez Galan (2020) una auditoría del conocimiento puede tener múltiples propósitos, pero el más común es proporcionar evidencia tangible de qué conocimiento necesita una organización, dónde está ese conocimiento, cómo se utiliza, qué problemas y dificultades existen y qué mejoras se pueden realizar. Señala el propio autor que las auditorías de conocimiento se encargan de examinar el estado real del conocimiento tácito y explícito en la organización. Encierra la realización de un inventario de los recursos y activos intangibles disponibles, para suplir las carencias y conformar un espacio de mayores oportunidades.

Objetivos de la Auditoría

Veralde (2021) afirma que el objetivo principal de una Auditoría es la emisión de un diagnóstico sobre un sistema de información empresarial, que permita tomar decisiones sobre el mismo. Estas decisiones pueden ser de diferentes tipos respecto al área examinada y al usuario del dictamen o diagnóstico.

Según Biler-Reyes (2019) el objetivo principal de una Auditoría es la emisión de un

diagnóstico sobre un sistema de información empresarial, que permita tomar decisiones sobre el mismo. Estas decisiones pueden ser de diferentes tipos respecto al área examinada y al usuario del dictamen o diagnóstico. (pp. 138-131).

Características de la Auditoría

Según William Thomas Porter y John C. Burton define que los auditores que actúen como auditores deben ser honestos, diligentes, responsables y cumplir cabalmente con todos los requisitos legales necesarios para cumplir con esta función, demostrar competencia, ser imparciales y no dejarse influenciar por nada ni nadie durante la auditoría.

- Se realiza para conocer el estado financiero real de una empresa.
- Se realiza para comprobar que los datos contables brindados por la empresa sean fieles a su situación actual.
- Pone a disposición los balances, libros contables y documentos de la empresa para que sean analizados por el auditor.
- Se busca que la empresa cumpla con las normas contables.
- Es llevada a cabo por un auditor, que puede ser interno o externo a la organización y que debe ser imparcial.
- Puede ser solicitada desde la organización o por un agente externo de forma obligatoria.
- Sus resultados son detallados en un informe de auditoría.
- Sus resultados pueden reflejar discrepancias con la información aportada por la empresa.
- Permite conocer el estado actual de la empresa para tomar decisiones a partir de ello. (Según William Thomas Porter y John C. Burton, 2020)

Clasificación

Contabilidad Financiera: su objetivo es presentar información financiera de propósitos o usos generales en beneficio de la gerencia de la empresa, sus dueños o socios y de los lectores externos interesados en conocer la situación financiera de la empresa, esta contabilidad comprende la preparación y presentación de estados financieros para audiencias o usos externos.

Contabilidad Administrativa: Está orientada a los aspectos administrativos de la empresa y sus informes no trascenderán la compañía, o sea, su uso es estrictamente interno. Los administradores y propietarios la utilizan para juzgar y evaluar el desarrollo de la entidad a la luz de las políticas, metas u objetivos preestablecidos por la gerencia o dirección de la empresa, tales informes permitirán comparar el pasado de la empresa con el presente y, mediante la aplicación de herramientas o elementos de “control”, prever y planear el futuro de la entidad.

Contabilidad de Costos: Es una rama importante de la contabilidad financiera implantada e impulsada por las empresas industriales que permite conocer el costo de la producción de sus productos, así como el costo de la venta de tales artículos y, fundamentalmente, la determinación de los costos unitarios, es decir, permite conocer el costo de cada unidad de producción mediante el adecuado control de sus elementos: materia prima, mano de obra y los gastos indirectos de fabricación.

Contabilidad Fiscal: Comprende el registro y preparación de informes para la presentación de declaraciones y el pago de impuestos. Es importante señalar que, por las diferencias entre las leyes fiscales y los principios contables, la contabilidad financiera en ocasiones difiere de la fiscal, aunque en la empresa se debe llevar un sistema interno de contabilidad financiera y, de igual forma establecer un adecuado registro fiscal.

Contabilidad Gubernamental: Incluye tanto la contabilidad llevada por la empresa del sector público de manera interna (por ej. Secretarías de Estado o cualquier dependencia de gobierno, como la contabilidad nacional, en la cual se resumen todas las actividades del país, incluyendo sus ingresos y gastos. (Ministerio de finanzas, 2016)

Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

Según Garzón (2019) las normas internacionales de auditoría, son de aplicación en la auditoría de la información financiera histórica, redactadas estas en el entendido de un trabajo de auditoría que será realizado por un auditor independiente y están sujetas a ser adaptadas según lo establece la ISA 200 – Objetivos generales del auditor independiente y la conducción de una auditoría de acuerdo con las Normas internacionales de auditoría.

Objetivo de las NIA

Conocer las NIA dará al contador la capacidad cognoscitiva suficiente que le permitirá hacer juicios fundamentados de la información generada en la empresa; con ello, proporcionará seguridad respecto a que la administración: tome decisiones en el desarrollo de la entidad; fije objetivos a corto, mediano y largo plazo; y decida cómo utilizar las utilidades en beneficio de los accionistas y de la misma negociación, lo cual se hará formulando proyectos de inversión analizados y evaluados para evitar errores y fracasos. (López, 2018)

Normas Internacionales de Auditoría (NIA)

Díaz Mejía, (2018) manifiesta que:

Un auditor puede juzgar necesario apartarse de una NIA para lograr en forma más efectiva el objetivo de una auditoría. Cuando surge esta situación, el auditor deberá estar preparado para justificar la desviación. Las NIA necesitan ser aplicadas sólo a asuntos de importancia significativa.

NIA 200. Objetivos generales del auditor independiente y conducción de una auditoría, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría.

Obtener una certeza razonable de que los estados financieros en su conjunto, con un alto nivel de seguridad y suficiente evidencia para reducir el riesgo de auditoría, están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, que le permita al auditor expresar una opinión sobre si los estados financieros están preparados, en todos sus aspectos significativos, de acuerdo con un marco de información financiera aplicable, y emitir un informe sobre los estados financieros y comunicar las conclusiones de auditoría.

NIA 210. Términos de los Trabajos de Auditoría.

El auditor y el cliente deberán acordar los términos del trabajo de auditoría con la administración. Los términos convenidos necesitarán ser registrados en una carta compromiso de auditoría u otra forma apropiada de contrato.

NIA 220. Control de calidad para una auditoría de Estados financieros

La responsabilidad específica que tiene el auditor en relación con los procedimientos de control de calidad de una auditoría de estados financieros.

También habla de las responsabilidades del revisor de control de calidad del encargo.

El objetivo del auditor en esta Normativa Internacional de Auditoría es implementar procedimientos de control de calidad relativos al encargo que le proporcionen una seguridad razonable de que:

1. La auditoría cumple las normas profesionales y los requerimientos legales y reglamentarios aplicables; y
2. El informe emitido por el auditor es adecuado en función de las circunstancias.

NIA.230. Documentación de auditoría

La responsabilidad del auditor en la preparación de la documentación de auditoría de estados financieros.

Los documentos deberán proporcionar evidencia de que la auditoría se ejecutó según las NIA, y aportar la información para verificar el cumplimiento de los objetivos del auditor

NIA 240. Responsabilidad del auditor en relación con el fraude en una auditoría de estados financieros.

Responsabilidades del auditor en relación con el fraude en una auditoría de estados financieros, los auditores son responsables de obtener una seguridad razonable de que los estados financieros tomados en su conjunto están libres de errores materiales, ya sean causados por fraude o error.

NIA 250. Consideración de leyes y regulaciones en una auditoría de estados financieros.

Las leyes y regulaciones varían considerablemente en su relación con los estados financieros. Algunas leyes o regulaciones determinan la forma o contenido de los estados financieros de una entidad o los montos que se deben registrar o revelaciones que se deben hacer en los estados financieros. Debe cumplirse con otras, leyes o reglamentos por parte de la administración o dichas leyes establecen las provisiones bajo las cuales se permite a la entidad conducir su negocio. Algunas entidades operan en industrias fuertemente reguladas (Por ejemplo las entidades financieras, Compañías de seguros, Compañías de interés público). Otras están sujetas sólo a las muchas leyes y regulaciones que generalmente se relacionan con los aspectos de operación del negocio (como las que se refieren a seguridad y salud en el trabajo, sindicatos).

NIA 260. Comunicación con los encargados del gobierno corporativo.

Trata específicamente en las responsabilidades que tiene el auditor de comunicarse con los responsables del gobierno de la entidad en una auditoría de estados financieros

NIA 265. Comunicación de deficiencias en el control interno a los encargados del gobierno corporativo y a la administración.

La NIA es la normativa sobre la responsabilidad del auditor de comunicar adecuadamente a los responsables del gobierno de la entidad y a la dirección las deficiencias en el control interno que haya identificado durante la realización de la auditoría de los estados financieros.

NIA 300. Planeación de una auditoría de estados financieros

La auditoría de estados financieros requiere de una planificación apropiada para alcanzar los objetivos en la forma más eficiente posible. En este sentido, el auditor tiene la responsabilidad de planear la auditoría para que esta sea ejecutada de manera efectiva.

NIA 315. Identificación y evaluación de los riesgos de error material mediante el entendimiento de la entidad y su entorno

La NIA es la normativa sobre la responsabilidad del auditor, identificar y valorar los riesgos de incorrección material en los estados financieros, mediante el conocimiento de la entidad y de su entorno, incluido el control interno de la entidad.

NIA 320: Responsabilidad que tiene el Auditor de Aplicar el Concepto de Importancia Relativa.

Es la normativa que aborda la responsabilidad del auditor de aplicar el concepto de importancia relativa en la planificación y ejecución de una auditoría de estados financieros. El objetivo del auditor es aplicar el concepto de evaluar la importancia relativa de manera adecuada en la planificación y ejecución.

NIA 330. Respuestas del auditor a los riesgos evaluados

Se trata específicamente de las responsabilidades del auditor, en una auditoría de estados financieros, de diseñar e implementar respuestas a los riesgos de incorrección material identificados y valorados por el auditor de conformidad con la NIA 315

NIA 402. Consideraciones de auditorías relativas a una entidad que usa una organización de servicios.

Expone la responsabilidad del auditor del usuario de obtener la suficiente y apropiada evidencia de auditoría cuando la entidad usuaria emplea los servicios de una o más organizaciones de servicios.

NIA 450. Evaluación de las representaciones erróneas identificadas durante la auditoría.

Trata de la responsabilidad que tiene el auditor de evaluar el efecto de las incorrecciones identificadas en la auditoría, y, en su caso, de las incorrecciones no corregidas en los estados financieros.

NIA 500. Evidencia de auditoría.

Contiene los lineamientos para la recolección de la evidencia de auditoría y la responsabilidad del auditor frente al establecimiento de los procedimientos que permitirán el acceso a ellas.

La NIA 500 trata de la responsabilidad que tienen los contadores que ejerzan como auditores o revisores fiscales en el diseño y realización de procedimientos para obtener evidencia suficiente y apropiada que les permita tener bases para realizar su opinión; la evidencia incluye tanto la información de los registros contables, los soportes contables y los

estados financieros, así como cualquier información adicional que sea pertinente para cumplir el fin que se está buscando con la evidencia

NIA 501. Evidencia de auditoría: consideraciones específicas para partidas seleccionadas.

La norma internacional de Auditoría 501 expone las consideraciones específicas del auditor para obtener suficiente y apropiada evidencia de auditoría relacionada a los inventarios, litigios y reclamaciones, e información por segmentos, de acuerdo con las normas internacionales de auditoría 330, 500 y demás que sean relevantes.

NIA 505 Confirmaciones externas

La NIA 500 dice que las confirmaciones externas son convenientes si se quiere elevar el grado de confiabilidad en las evidencias relacionadas con los estados financieros y en las “manifestaciones realizadas por la dirección de la empresa

NIA 510. Trabajos iniciales de auditoría – Saldos iniciales

La NIA 510 trata la responsabilidad que tiene el auditor en relación con los saldos de apertura en un encargo inicial de auditoría. Esta NIA proporciona orientación sobre los procedimientos que aseguran que estos saldos estén adecuadamente reconocidos, valorados y presentados en los estados financieros.

NIA 520. Procedimientos analíticos.

La NIA 520 establece que los procedimientos analíticos hacen referencia a la realización de evaluaciones de información financiera, mediante el análisis de las relaciones que deben existir entre los datos financieros y no financieros

NIA 530: Muestreo de Auditoría en la Realización de Procedimientos.

El objetivo del auditor, al utilizar el muestreo de auditoría, es proporcionar una base razonable a partir de la cual alcanzar conclusiones sobre la población de la que se selecciona la muestra.

NIA 540. Auditoría de estimaciones contables, incluyendo estimaciones contables del valor razonable y revelaciones relacionadas.

El auditor debe obtener suficiente y apropiada evidencia de auditoría sobre si las estimaciones contables son razonables en los estados financieros, y si las revelaciones relacionadas son adecuadas, de acuerdo al marco de referencia de información financiera aplicable

NIA 550. Partes relacionadas

La NIA-ES 550 “Partes vinculadas” establece la necesidad que tiene el auditor de obtener evidencia suficiente y adecuada respecto a las relaciones y transacciones con partes vinculadas y el cumplimiento de la normativa del marco de información financiera que es de aplicación.

NIA 560: Respeto a los Hechos Posteriores al Cierre.

El propósito de esta norma internacional de auditoría (NIA) es establecer la responsabilidad del auditor respecto de los hechos sucedidos después de presentada la auditoría de los estados financieros, ya que los estados financieros pueden ser afectados por las evidencias que surgen a la fecha de los estados financieros y también por los hechos que se manifiestan después de su desarrollo.

NIA 570. Negocio en marcha.

Se refiere a la responsabilidad del auditor en la auditoría de los estados financieros en relación al uso por la administración del supuesto de negocio en marcha como un supuesto para la preparación de los estados financieros

NIA 580. Declaraciones escritas

La NIA 580 describe la responsabilidad del auditor de obtener manifestaciones escritas por parte de la dirección o de quienes ejerzan el gobierno de la entidad, dado que estas constituyen la evidencia que requiere este profesional para la construcción de su opinión

NIA 600. Consideraciones especiales: Auditorías de estados financieros de grupo (incluido el trabajo de los auditores de los componentes).

La NIA 600 establece los lineamientos que debe tener en cuenta un auditor para realizar la auditoría de grupos, el modo de proceder ante el encargo y cómo deber ser la comunicación que el profesional contable deberá mantener con los auditores de las empresas componentes del grupo

NIA 610. Uso del trabajo de auditores internos

Le refiere a la responsabilidad que le compete al auditor externo cuando usa el mencionado trabajo de los auditores internos, y no a “los casos en que auditores internos individuales presten ayuda directa al auditor externo al llevar a cabo procedimientos de auditoría

NIA 620. Uso del trabajo de un experto

Se refiere a los aspectos que debe tener en cuenta el auditor cuando decida recurrir al trabajo de otro experto para fortalecer sus evidencias.

Los objetivos del auditor son:

1. Determinar si se utiliza el trabajo de un experto del auditor; y
2. En caso de utilizar el trabajo de un experto del auditor, determinar si dicho trabajo es adecuado para los fines del auditor.

NIA 700. Formación de una opinión e informe sobre estados financieros.

Define las responsabilidades del auditor para formar una opinión sobre los estados financieros y menciona cómo debe ser la presentación y el contenido del informe de auditoría que incluye la opinión emitida como resultado de la auditoría de estados financieros de una entidad.

NIA 705. Modificaciones a la opinión en el informe del auditor independiente

Esta NIA es aplicable a las auditorías de estados financieros correspondientes a periodos iniciados a partir del 15 de diciembre de 2009. El auditor no pueda obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada para concluir que los estados financieros en su conjunto estén libres de incorrección material

NIA 706. Párrafos de énfasis sobre asuntos y párrafos de "otros asuntos" en el informe del auditor independiente

Desarrolla las circunstancias en las que el auditor ha de considerar incluir en el informe de auditoría párrafos adicionales que sean relevantes para comprender los estados financieros o la auditoría en sí, la responsabilidad del auditor o el propio informe de auditoría.

NIA 710. Información comparativa. Cifras correspondientes y estados financieros comparativos

Cifras correspondientes al ejercicio anterior, en cuyo caso la opinión del auditor únicamente se refiere al periodo actual; y estados financieros comparativos, en cuyo caso la opinión del auditor se referirá a cada periodo que se presenta en los estados financieros.

NIA 720. La responsabilidad del auditor en relación a otra información en documentos que contienen estados financieros auditados.

Esta Norma Internacional de Auditoría (NIA) trata de las responsabilidades que tiene el auditor con respecto a otra información, tanto financiera como no financiera (distinta de los

estados financieros y del informe de auditoría correspondiente), incluida en el informe anual de una entidad.

NIA 800. Consideraciones especiales: Auditoría de estados financieros preparados de acuerdo con un marco para propósitos especiales.

La NIA 800 establece cada uno de los lineamientos sobre los cuales el auditor deberá estructurar su trabajo de auditoría cuando éste conlleve el cumplimiento de propósitos especiales, razón por la cual su naturaleza, oportunidad y alcance variará dependiendo de las circunstancias

NIA 805. Consideraciones especiales: Auditoría de un estado financiero individual y elementos específicos, cuentas o partidas de un estado financiero

La NIA 805 incluye las consideraciones especiales que debe tener en cuenta un auditor o revisor fiscal ante la auditoría de un solo estado financiero, elemento, cuenta o partida específicos, en lo que respecta a la aceptación, planeación y realización del encargo, y la emisión de su opinión.

NIA 810. Compromisos para informar sobre estados financieros resumidos.

El auditor debe determinar si es apropiado aceptar el trabajo para dictaminar los estados financieros resumidos. Cuando determine que si realiza el trabajo, el auditor debe formarse una opinión sobre los estados financieros resumidos a través de la evaluación de la evidencia obtenida y presentar el dictamen.

Las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas (NAGAS)

Cristopher Santiago (2021), 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.

Normas generales o personales

Son los cuidados que debe tener un auditor para realizar su trabajo y que deben mantenerse durante el desarrollo de toda la actividad profesional. Posee tres características:

- Entrenamiento y capacidad profesional. La auditoría debe ser ejecutada por un personal que tenga el entrenamiento técnico adecuado y criterio como auditor.
- Independencia. El auditor debe mantener una actitud mental independiente y una actitud de imparcialidad de criterio.

- Cuidado y esmero profesional. Debe ponerse todo el cuidado profesional en la ejecución de la auditoría y en la preparación del informe.

Normas de ejecución del trabajo

Estas normas se refieren a las medidas de calidad de trabajo hecho por el auditor como parte de su examen. Este está compuesto por tres NAGAS:

- Planeamiento y supervisión. La auditoría debe planificarse adecuadamente y el trabajo de los asistentes debe ser supervisado apropiadamente.
- Estudio y evaluación del control interno. Debe estudiarse y evaluarse apropiadamente la estructura del control interno para planificar la auditoría y determinar la naturaleza, duración y alcance de las pruebas que se deben realizar.
- Evidencia suficiente y competente. Debe obtenerse suficiente evidencia mediante la inspección, observación, indagación y confirmación para proveer una base razonable que permita la expresión de una opinión sobre los estados financieros auditados.

Normas de preparación del informe

El dictamen de un auditor es el documento por el cual un contador público, actuando en forma independiente, expresa su opinión sobre los estados financieros sometidos a su examen.

- Aplicación de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA). El informe debe expresar si los estados financieros están presentados de acuerdo a los PCGA. El artículo 1 de la Resolución 013-98-EF/93.01 del Consejo Normativo de Contabilidad precisa que los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados a los que se refiere el texto del artículo 223 de la Ley General de Sociedades comprenden, sustancialmente, a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Esta norma requiere que el auditor conozca los principios de contabilidad y procedimientos, incluyendo los métodos de su aplicación.
- Consistencia. El informe debe identificar aquellas circunstancias en las cuales tales principios no se han observado uniformemente en el período actual con relación al período precedente.
- Revelación suficiente. A menos que el informe del auditor lo indique, se entenderá que los estados financieros presentan en forma razonable y apropiada, toda la información necesaria para mostrarlos e interpretarlos apropiadamente.

- Opinión del auditor. El dictamen debe expresar una opinión con respecto a los estados financieros tomados en su conjunto o una afirmación a los efectos de que no puede expresar una opinión en conjunto. (Auditoría y las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, 2019)

Normas de Control interno

Roger Vara Rojas (2018), explica que el control interno es un proceso integral aplicado por la máxima autoridad, la dirección y el personal de cada entidad, que proporciona seguridad razonable para el logro de los objetivos institucionales y la protección de los recursos públicos. Constituyen componentes del control interno el ambiente de control, la evaluación de riesgos, las actividades de control, los sistemas de información y comunicación y el seguimiento.

100 NORMAS GENERALES

100-01 Control Interno

100-02 Objetivos del control interno

100-03 Responsables del control interno

100-04 Rendición de cuentas

200 AMBIENTE DE CONTROL

200-01 Integridad y valores éticos

200-02 Administración estratégica

200-03 Políticas y prácticas de talento humano

200-04 Estructura organizativa

200-05 Delegación de autoridad

200-06 Competencia profesional

200-07 Coordinación de acciones organizacionales

200-08 Adhesión a las políticas institucionales

200-09 Unidad de Auditoría Interna

300 EVALUACIÓN DEL RIESGO

300-01 Identificación de riesgos

300-02 Plan de mitigación de riesgos

300-03 Valoración de los riesgos

300-04 Respuesta al riesgo

400 ACTIVIDADES DE CONTROL

401 Generales

401-01 Separación de funciones y rotación de labores

401-02 Autorización y aprobación de transacciones y operaciones

401-03 Supervisión

402 Administración Financiera - PRESUPUESTO

402-01 Responsabilidad del control

402-02 Control previo al compromiso

402-03 Control previo al devengado

402-04 Control de la evaluación en la ejecución del presupuesto por resultados

403 Administración financiera - TESORERÍA

403-01 Determinación y recaudación de los ingresos

403-02 Constancia documental de la recaudación

403-03 Especies valoradas

403-04 Verificación de los ingresos

403-05 Medidas de protección de las recaudaciones

403-06 Cuentas corrientes bancarias

403-07 Conciliaciones bancarias

403-08 Control previo al pago

403-09 Pagos a beneficiarios

403-10 Cumplimiento de obligaciones

403-11 Utilización del flujo de caja en la programación financiera

403-12 Control y custodia de garantías

403-13 Transferencia de fondos por medios electrónicos

403-14 Inversiones financieras, adquisición y venta

403-15 Inversiones financieras, control y verificación física

404 Administración Financiera - DEUDA PÚBLICA

404-01 Gestión de la deuda

404-02 Organización de la oficina de deuda pública

404-03 Políticas y manuales de procedimientos

404-04 Contratación de créditos y límites de endeudamiento

404-05 Evaluación del riesgo relacionado con operaciones de la deuda pública

404-06 Contabilidad de la deuda pública

404-07 Registro de la deuda pública en las entidades

404-08 Conciliación de información de desembolsos de préstamos y de operaciones por servicio de la deuda.

404-09 Pasivos contingentes

404-10 Sistemas de información computarizados y comunicación de la deuda pública

404-11 Control y seguimiento

405 Administración Financiera - CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

405-01 Aplicación de los principios y Normas Técnicas de Contabilidad Gubernamental

405-02 Organización del Sistema de Contabilidad Gubernamental

405-03 Integración contable de las operaciones financieras

405-04 Documentación de respaldo y su archivo

405-05 Oportunidad en el registro de los hechos económicos y presentación de información Financiera

405-06 Conciliación de los saldos de las cuentas

405-07 Formularios y documentos

405-08 Anticipos de fondos

405-09 Arqueos sorpresivos de los valores en efectivo

405-10 Análisis y confirmación de saldos

405-11 Conciliación y constatación

406 Administración financiera - ADMINISTRACIÓN DE BIENES

406-01 Unidad de Administración de Bienes

406-02 Planificación

406-03 Contratación

406-04 Almacenamiento y distribución

406-05 Sistema de registro

406-06 Identificación y protección

406-07 Custodia

406-08 Uso de los bienes de larga duración

406-09 Control de vehículos oficiales

406-10 Constatación física de existencias y bienes de larga duración

406-11 Baja de bienes por obsolescencia, pérdida, robo o hurto

406-12 Venta de bienes y servicios

406-13 Mantenimiento de bienes de larga duración

406-14 Bienes procedentes de regalos o presentes de tipo institucional

407 ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO

407-01 Plan de talento humano

407-02 Manual de clasificación de puestos

407-03 Incorporación de personal

407-04 Evaluación del desempeño

407-05 Promociones y ascensos

407-06 Capacitación y entrenamiento continuo

407-07 Rotación de personal

407-08 Actuación y honestidad de las servidoras y servidores

407-09 Asistencia y permanencia del personal

407-10 Información actualizada del personal

408 ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS

408-01 Proyecto

408-02 Estudios de pre inversión de los proyectos

408-03 Diagnóstico e idea de un proyecto

408-04 Perfil del proyecto

408-05 Estudio de pre factibilidad

408-06 Estudio de factibilidad

408-07 Evaluación financiera y socio-económica

408-08 Diseño definitivo

408-09 Planos constructivos

408-10 Condiciones generales y especificaciones técnicas

408-11 Presupuesto de la obra

408-12 Programación de la obra

408-13 Modalidad de ejecución

408-14 Ejecución de la obra por administración directa

408-15 Contratación

408-16 Administración del contrato y administración de la obra

408-17 Administrador del contrato

408-18 Jefe de Fiscalización

408-19 Fiscalizadores

408-20 Documentos que deben permanecer en obra

408-21 Libro de obra

408-22 Control del avance físico

408-23 Control de calidad

408-24 Control financiero de la obra

408-25 Incidencia de la lluvia

408-26 Medición de la obra ejecutada

408-27 Prórrogas de plazo

408-28 Planos de registro

408-29 Recepción de las obras

408-30 Documentos para operación y mantenimiento

408-31 Operación

408-32 Mantenimiento

408-33 Evaluación ex-post

408-34 Consultoría

409 GESTIÓN AMBIENTAL

409-01 Medio Ambiente

409-02 Organización de la Unidad Ambiental

409-03 Gestión ambiental en proyectos de obra pública

409-04 Gestión ambiental en proyectos de saneamiento ambiental

409-05 Gestión ambiental en la preservación del patrimonio natural

409-06 Gestión ambiental en el cumplimiento de tratados internacionales para conservar el medio

Ambiente

409-07 Gestión ambiental en el ambiente físico o natural, agua

409-08 Gestión ambiental en el ambiente físico o natural, aire

409-09 Gestión ambiental en el ambiente físico o natural, suelo

409-10 Gestión ambiental en el ambiente físico o natural, flora y fauna

409-11 Gestión ambiental en el ambiente físico o natural, minerales

409-12 Gestión ambiental en el ambiente físico o natural, energía

410 TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

410-01 Organización informática

410-02 Segregación de funciones

410-03 Plan informático estratégico de tecnología

410-04 Políticas y procedimientos

410-05 Modelo de información organizacional

410-06 Administración de proyectos tecnológicos

410-07 Desarrollo y adquisición de software aplicativo

410-08 Adquisiciones de infraestructura tecnológica

410-09 Mantenimiento y control de la infraestructura tecnológica

410-10 Seguridad de tecnología de información

410-11 Plan de contingencias

410-12 Administración de soporte de tecnología de información

410-13 Monitoreo y evaluación de los procesos y servicios

410-14 Sitio web, servicios de internet e intranet

410-15 Capacitación informática

410-16 Comité informático

410-17 Firmas electrónicas

500 INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

500-01 Controles sobre sistemas de información

500-02 Canales de comunicación abiertos

600 SEGUIMIENTO

600-01 Seguimiento continuo o en operación

600-02 Evaluaciones periódicas. (NORMAS DE CONTROL INTERNO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO, 2016)

Normas Ecuatorianas de Auditoría NEA

La Norma Ecuatoriana de Auditoría (NEA) incluye a los funcionarios y otras personas que también desempeñan funciones de alta dirección. Los gerentes y el comité de auditoría se incluyen en la administración sólo en aquellos casos en que desempeñen las funciones antes mencionadas (David Chaca, 2019).

En forma similar a las NEC, también se emitieron las Normas Ecuatorianas de Auditoría, con lo cual se ha dado un gran paso en la modernización de los procesos de la auditoría, al unificar el criterio profesional y asegurar una mejor preparación y presentación de los mismos. (David Chaca, 2019).

Las normas de Auditoría son las indicaciones que en forma obligatoria los auditores tienen que cumplir en el desempeño de sus funciones de auditoría y presentan los requisitos personales y profesionales del auditor. (David Chaca, 2019).

Además de orientaciones para la uniformidad en el trabajo con el propósito de lograr un buen nivel de calidad en el examen.

Objetivo NEA

El propósito de la auditoría es permitir que el auditor exprese una opinión sobre si los estados financieros han sido preparados en todos los aspectos materiales de acuerdo con el marco de información financiera definido (David Chaca, 2019)

Estados financieros

Los estados financieros son informes que presenta la administración de la empresa, estos muestran las cifras de la situación financiera, los resultados económicos, los flujos de fondos y la evolución del patrimonio, en un periodo determinado y sirven como base para la toma de decisiones en beneficio de la entidad. (Espejo, 2018)

Finalidad

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y del rendimiento financiero de una entidad. El objetivo de los estados financieros es

suministrar información acerca de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil a una amplia variedad de usuarios a la hora de tomar sus decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que les han sido confiados. Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos de una entidad.

Clasificación

Estado de situación financiera: Cuando una entidad presente en el estado de situación financiera los activos y los pasivos clasificados en corrientes o no corrientes, no clasificará los activos (o los pasivos) por impuestos diferidos como activos (o pasivos) corrientes.

Estado del resultado del periodo y otro resultado integral: Una entidad reconocerá todas las partidas de ingreso y gasto de un periodo en el resultado a menos que una NIIF requiera o permita otra cosa.

Estado de cambios en el patrimonio: Una entidad presentará, ya sea en el estado de cambios en el patrimonio o en las notas, el importe de los dividendos reconocidos como distribuciones a los propietarios durante el periodo, y el importe de dividendos por acción correspondiente.

Estado de flujos de efectivo: La información sobre los flujos de efectivo proporciona a los usuarios de los estados financieros una base para evaluar la capacidad de la entidad para generar efectivo y equivalentes al efectivo y las necesidades de la entidad para utilizar esos flujos de efectivo.

Características

Presentación razonable y cumplimiento de las NIIF

Los estados financieros deberán presentar razonablemente la situación financiera y el rendimiento financiero, así como los flujos de efectivo de una entidad. Esta presentación razonable requiere la presentación fidedigna de los efectos de las transacciones, así como de otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos.

Hipótesis de negocio en marcha

Al elaborar los estados financieros, la gerencia evaluará la capacidad que tiene una entidad para continuar en funcionamiento. Una entidad elaborará los estados financieros bajo

la hipótesis de negocio en marcha, a menos que la gerencia pretenda liquidar la entidad o cesar en su actividad, o bien no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas. Cuando la gerencia es conocedora, al realizar su evaluación, de incertidumbres significativas relacionadas con sucesos o condiciones que pudieran arrojar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad de continuar como negocio en marcha, la entidad revelará estas incertidumbres.

Base contable de acumulación (devengo)

Una entidad elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo).

Materialidad o importancia relativa y agregación de datos.

Una entidad presentará por separado cada clase significativa de partidas similares. Una entidad presentará por separado las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tengan importancia relativa.

Compensación

Una entidad no compensará activos con pasivos o ingresos con gastos a menos que así lo requiera o permita una NIIF.

Frecuencia de la información

Una entidad presentará un juego completo de estados financieros (incluyendo información comparativa) al menos anualmente. Cuando una entidad cambie el cierre del periodo sobre el que informa y presente los estados financieros para un periodo contable superior o inferior a un año, revelará, además del periodo cubierto por los estados financieros.

Información comparativa

Información comparativa mínima: A menos que las NIIF permitan o requieran otra cosa, una entidad revelará información comparativa respecto del periodo anterior para todos los importes incluidos en los estados financieros del periodo corriente. Una entidad incluirá información comparativa sobre información descriptiva y narrativa, cuando esto sea relevante para la comprensión de los estados financieros del periodo corriente. para comprender los estados financieros del periodo corriente.

Información comparativa adicional: Una entidad puede presentar información comparativa, además de los estados financieros comparativos mínimos requeridos por las NIIF, en la medida en que esa información se prepare de acuerdo con las NIIF. Esta información comparativa puede consistir en uno o más estados a los que hace referencia el párrafo 10, pero

no necesita comprender un juego completo de estados financieros. Cuando este sea el caso, la entidad presentará información relacionada en una nota a dichos estados adicionales.

Cambios en políticas contables, reexpresión retroactiva o reclasificación

Una entidad presentará un tercer estado de situación financiera al comienzo del periodo inmediato anterior, además de los estados financieros comparativos mínimos requeridos

Uniformidad en la presentación

Una entidad mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un periodo a otro. (Ministerio de Finanzas, 2019)

Examen Especial

Examen especial: Revisa, estudia y evalúa aspectos limitados o una parte de las actividades relativas a la gestión financiera, administrativa, operativa y medioambiental, luego de su ejecución. Se aplican técnicas y procedimientos de auditoría y de disciplinas específicas, de acuerdo con la materia del examen. El informe de examen especial deberá contener comentarios y conclusiones. (Auditoría Gubernamental, 2022)

Objetivos Examen especial

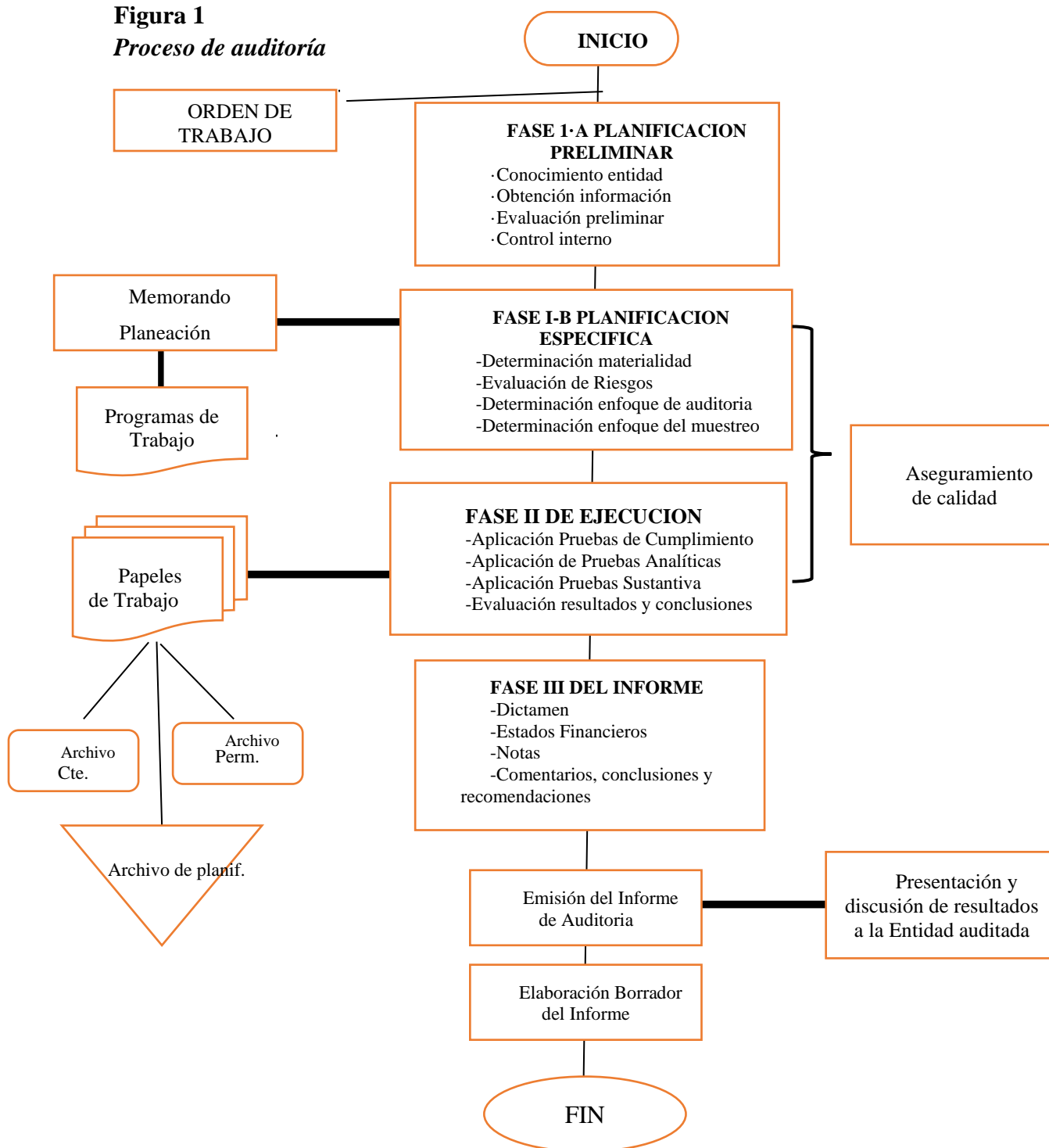
Mediante el examen especial se verifica en forma específica el:

- Manejo financiero de recursos por una entidad durante un período determinado, en relación a la normativa legal y normas reglamentarias aplicables a la gestión examinada.
- Cumplimiento de la ejecución del presupuesto en relación a la normativa legal y normas reglamentarias.
- Denuncias de diversa índole.
- Cumplimiento de la normativa legal en relación a donaciones recibidas.
- Cumplimiento de la normativa legal en los procesos licitatorios para contratación de obras o adquisición de bienes o servicios.
- Cumplimiento de operaciones de endeudamiento público.
- Cumplimiento de contratos para la adquisición de bienes y/o servicios u obras públicas celebrados por las entidades. (Lucero, s.f.)

Importancia del Examen Especial

Según Calle (2020) el examen especial tiene como objetivo la verificación y análisis del manejo adecuado de los recursos de la organización, como también el cumplimiento de la normativa vigente, este tipo de auditoría puede combinar objetivos financieros, operativos o de cumplimiento, restringiéndose a uno solo de ellos, dentro de un área o actividad específica ya sea: financiera, administrativa, medioambiental u operativa.

Figura 1
Proceso de auditoría



Nota. Manual de Auditoría Financiera Gubernamental; Año 2001; pág. 28

Introducción al Proceso de Auditoría

Orden de Trabajo

Según el plan de auditoría establecido, “se designarán mediante orden de trabajo escrita a los auditores responsables que se encargarán de efectuar el examen correspondiente, designando al jefe de equipo, al auditor supervisor y a los auditores operativos” (Normas Ecuatorianas de la Auditoría Gubernamental, 2019).

Estructura

De acuerdo a la (Normas Ecuatorianas de la Auditoría Gubernamental, 2019) la orden de trabajo se dejará constancia de:

- Fecha de emisión
- Nombre y Apellidos del equipo de trabajo
- La identificación de la institución a ser examinada.
- El objetivo general del examen
- El alcance o período a ser examinado.
- El tiempo determinado para el trabajo, incluido la elaboración del informe correspondiente.
- Si es necesario alguna instrucción específica.
- Determinar que los resultados obtenidos sean presentados mediante el informe correspondiente y de ser procedente el respectivo Memorando de Antecedentes.
- Incorporar el personal multidisciplinario especializado de apoyo, sí el caso lo amerita, como consecuencia de la planificación preliminar.
- Firmas de Remitente

Formato 1 Orden de Trabajo

Orden De Trabajo N° 01

Catamayo XX/XX/XX

XXXXXX

JEFE DE EQUIPO

Ciudad. –

De mi consideración:

Por el presente me permito disponer a usted proceda a la realización de la Examen Especial a la cuenta XXXX en la empresa XXX en el periodo del XX al XX para lo cual se ha designado a su persona como Jefe de Equipo. El tiempo de duración de trabajo es de XX días calendario y concluido el mismo se servirá presentar el informe respectivo.

Los objetivos del examen especial están dirigidos a:

- XXX
- XXX
- XXX

Luego de concluida la Auditoria Financiera se servirá presentar el respectivo informe.

Atentamente

XXXX

SUPERVISORA

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Notificación

De acuerdo al Reglamento de la Ley Orgánica de la Contraloría General (2003) una vez emitida la orden de trabajo, el director de la Unidad de la Auditoría Interna de control, comunicara el inicio del examen en forma expresa autoridad de la entidad a examinar, o a quien haga sus veces, señalando el periodo, cuentas o áreas sujetas al examen, objetivos del examen o auditoria, el tipo de examen en conformación del equipo de trabajo.

Estructura

- Fecha de emisión

- Nombres y Apellidos del Encargado de la Institución a ser Examinada
- La identificación de la institución a ser examinada
- Comunicación de inicio de Auditoria
- El tiempo determinado para el trabajo, incluido la elaboración del informe correspondiente
- Firma de Remitente

Formato 2 Notificación Inicial

NOTIFICACIÓN INICIAL N° 001
Catamayo, XX de X del XXXX
Lic. XXXXX
Representante de la empresa XXX
Ciudad. –
De mi consideración:
Me dirijo a usted para comunicarle que con Orden de Trabajo Nro. 001 se me ha encomendado realizar una “EXAMEN EXPECIAL GOBIERNO AUTÓNOMO DESTRALIZADO XXX, PERÍODO XXX”. El inicio de la auditoría será el día XX de XX del presente año, por lo que le solicito se digne disponer a quien corresponda, se preste la colaboración necesaria para la ejecución del trabajo indicado.
El trabajo de auditoría estará a cargo de:
SUPERVISORA: XXXXX.
JEFE DE EQUIPO Y OPERATIVO: XXXX
Atentamente;
XXX
JEFE DE EQUIPO

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Índices de auditoría

Todos los documentos que integran el trabajo desarrollado en la auditoría se integrarán en expedientes o legajos de papeles de trabajo, los cuales, para su distinción o clasificación, se señalan mediante una clave escrita en todos y cada uno de los documentos que lo integran en el

ángulo superior derecho con lápiz de color (rojo preferentemente); estas marcas, se conocen con el nombre de índices. (GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DE PAPELES DE TRABAJO, 2019)

Formato 3 Hoja de Índices

ENTIDAD XXXXX EXAMEN EXPEICIAL PERÍODO:2022	
INDICES	PAPELES DE TRABAJO
O T	Orden de Trabajo
N O	Notificación Inicial
HDTT	Hoja de distribución de Trabajo y tiempo
H I	Hoja de índices
H M	Hoja de marcas
PP	Planificación Preliminar
MPR	Matriz Preliminar de Riesgo
PE	Planificación Específica Componentes
A	Activo Corriente
B	Activo no Corriente
AA	Pasivo
C	Patrimonio
Y	Ingresos Gastos
X	Ejecución del trabajo
PAA	Programa de auditoría de Activo Corriente
PAB	Programa de auditoría de Activo no Corriente
PA-AA	Programa de auditoría de Pasivo
PAC	Programa de auditoría de Patrimonio
PA-Y	Programa de auditoría de Ingresos
PA-X	Programa de auditoría de Gastos
CCI	Cuestionario de control Interno
ESCI	Evaluación del Sistema de Control Interno.
CI	Comunicación de Resultados
IF	Informe Final
EEFF	Estados Financieros

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Marcas de auditoría

Las marcas de auditoría son signos o símbolos convencionales que utiliza el auditor, para identificar el tipo de procedimiento, tarea o pruebas realizadas en la ejecución de un examen. El uso de marcas simples facilita su entendimiento. Cuando el auditor trabaja sobre los elementos recibidos de la entidad, de terceros ajenos a la entidad y los confeccionados por él, no debe dejar constancia descriptiva de la tarea realizada al lado de cada importe, de cada saldo o de cualquier información, por cuanto implicaría una repetición innecesaria, utilización de mayor tiempo, incremento de papeles de trabajo y dificultaría cualquier revisión posterior.

Formato 4 Hoja de Marcas

ENTIDAD XXXXX HOJA DE MARCAS	
SÍMBOLO	SIGNIFICADO
√	Verificado
C	Comprobado
Σ	Sumatoria
Δ	Analizado
⊕	Inspeccionado
μ	Saldo según estados F.
Ω	Saldo según auditoría
≠	Saldo determinado
©	Constatación física

Nota. Obtenido de Manual de Auditoría Financiera Gubernamental. Año 2001.

Hoja de Distribución de Tiempo y Trabajo

Es un documento donde se detalla los nombres de los auditores y el cargo que desempeñan cada uno (supervisor, jefe de equipo y operativo), así mismo como las actividades a realizar en un tiempo estimado en días, este documento es elaborado por el jefe de equipo y revisado por el supervisor de auditoría. (Rueda, 2019)

Formato 5 Hoja de Distribución de Tiempo y Trabajo

XXXX EXAMEN EXPECIAL PERIODO: XX HOJA DE DISTRIBUCIÓN DE TIEMPO Y TRABAJO			
NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	SIGLAS	ACTIVIDADES ASIGNADAS
TOTAL			
ELABORADO POR:		REVISADO POR:	FECHA:

Nota. Obtenido de Manual de Auditoría Financiera Gubernamental. Año 2001.

Proceso de Auditoría Financiera

De acuerdo a (Elizalde, 2018) el proceso de la auditoría financiera “es sistemático, y debe de realizarse con el manejo de la información contable, revisión de evidencias y sus operativas, elaborando una serie de pasos para concretar un resultado financiero de la entidad o

departamento auditado”. Como lo explica Manual de Auditoría Financiera Gubernamental de la Contraloría General del Estado (2001), las fases del proceso de auditoría son: • Fase I-A Planificación Preliminar

- Fase I-B Planificación Específica
- Fase II de Ejecución
- Fase III del Informe

El proceso que sigue una auditoría financiera, se puede resumir en lo siguiente: inicia con la expedición de la orden de trabajo y culmina con la emisión del informe respectivo, cubriendo todas las actividades vinculadas con las instrucciones impartidas por la jefatura, relacionadas con el ente examinado. (Contraloría General del Estado, 2001)

Planificación

La planificación es la primera fase del proceso de la auditoría financiera y de su concepción dependerá la eficiencia y efectividad en el logro de los objetivos propuestos, utilizando los recursos estrictamente necesarios. La planificación debe ser cuidadosa y creativa, positiva e imaginativa, debe considerar alternativas y seleccionar los métodos más apropiados para realizar las tareas, por tanto, esta actividad debe recaer en los miembros más experimentados del grupo. La planificación de una auditoría, comienza con la obtención de información necesaria para definir la estrategia a emplear y culmina con la definición detallada de las tareas a realizar en la fase de ejecución.

Objetivo de la planificación

El objetivo principal de la planificación consiste en determinar adecuada y razonablemente los procedimientos de auditoría que correspondan aplicar, cómo y cuándo se ejecutarán, para que se cumpla la actividad en forma eficiente y efectiva.

Fase I-A Planificación Preliminar

La finalidad de esta fase es tener una visión general de la situación de la empresa obteniendo o actualizando información general y conocer las principales actividades desarrolladas con el objeto de identificar las condiciones para desarrollar el trabajo de la auditoría. (Calle, 2020).

Elementos

La planificación preliminar representa el fundamento sobre la que se basarán todas las actividades de la planificación específica y la auditoría en sí mismos, de ahí la importancia del conocimiento de las actividades desarrolladas por la entidad, conjuntamente con la evaluación de los factores externos que pueden afectar directa e indirectamente sus operaciones, para lo cual es necesario realizar un estudio a base de un esquema determinado, sus principales elementos son los siguientes:

- Conocimiento de la entidad o actividad a examinar
- Conocimiento de las principales actividades, operaciones, metas u objetivos a cumplir
- Identificación de las principales políticas y prácticas: contables, presupuestarias, administrativas y de organización
- Análisis general de la información financiera
- Determinación de materialidad e identificación de cuentas significativas de los estados financieros.
- Determinación del grado de confiabilidad de la información producida
- Comprensión global del desarrollo, complejidad y grado de dependencia de los sistemas de información computarizados
- Determinación de unidades operativas
- Riesgos Inherentes y Ambiente de Control
- Decisiones de Planificación para las Unidades Operativas
- Decisiones preliminares para los componentes; y
- Enfoque preliminar de Auditoría.

Productos de la planificación preliminar

Los productos obtenidos en la planificación preliminar permiten calificarla como un proceso completo, que se inicia con un programa de trabajo, que luego es aplicado y se logran resultados para utilización interna de la unidad de auditoría, que están contenidos en el reporte

preparado e incluye la definición del enfoque global de la auditoría y los componentes principales sobre los cuales se realizará la evaluación del control interno de la entidad. El contenido básico del reporte es el siguiente:

- Antecedentes.
- Motivo de la auditoría.
- Objetivos de la auditoría.
- Alcance de la auditoría.
- Conocimiento de la entidad y su base legal.
- Principales políticas contables.
- Grado de confiabilidad de la información financiera.
- Sistemas de información computarizados.
- Puntos de interés para el examen.
- Transacciones importantes identificadas.
- Estado actual de los problemas observados en exámenes anteriores.
- Identificación de los componentes importantes a ser examinados en la siguiente fase.
- Matriz de evaluación preliminar del riesgo de auditoría.
- Determinación de materialidad e identificación de cuentas significativas. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental,2001).

Control Interno

El control interno es el plan mediante el cual una organización establece principios, métodos y procedimientos que coordinados entre sí buscan proteger los recursos de la entidad, además de prevenir y detectar fraudes y errores dentro de los diferentes procesos desarrollados en la empresa, en torno al cumplimiento de los objetivos planteados para determinado tiempo.

El control interno se perfila como un mecanismo idóneo para apoyar los esfuerzos de las entidades públicas con miras a garantizar razonablemente los principios constitucionales y la adecuada rendición de cuentas. En ese ámbito, el concepto de control interno y su utilidad

para guiar las operaciones ha ido integrándose progresivamente en los procesos y en la cultura de las entidades públicas, teniendo en cuenta los cambios institucionales y los avances recientes en las ciencias de la economía y la administración; estableciendo la aplicación de prácticas administrativas modernas, incorporando elementos innovadores para la gestión y la gerencia pública. (Poveda, 2021)

Un adecuado Sistema de Control Interno es parte importante de una entidad bien organizada, pues garantiza salvaguardar los bienes y hacer confiables los registros y resultados de la contabilidad; acciones indispensables para la buena marcha de cualquier organización, grande o pequeña. (Plasencia Asorey, 2019)

Componentes del control interno

Los componentes principales bajo los que se rige el control interno son los siguientes:

Ambiente de control: El control del ambiente se refleja en la actitud y el estado de alerta de todos los miembros de una empresa.

Evaluación de riesgos: Después de establecer el objetivo del negocio, se deben evaluar los riesgos internos y externos. La dirección determina los medios de control de riesgos después de examinar aquellos relacionados con cada objetivo.

Actividades de control: Son las políticas y procedimientos adicionales que acata la autoridad empresarial para garantizar el logro del objetivo específico de una empresa. Estos procedimientos son:

- Delegación adecuada de poder
- Segregación de responsabilidades
- Elaboración y uso de documentos
- Adopción de medidas de seguridad para la protección de propiedades
- Control independiente para la ejecución de actividades

Información y comunicación: La información relevante, tanto de fuentes externas como internas, para la toma de decisiones debe recopilarse y notificarse en el momento adecuado. La comunicación es muy importante para lograr los objetivos de gestión. Los empleados deben darse cuenta de lo que se espera de ellos y cómo sus responsabilidades están relacionadas con las actividades de los demás. También es muy importante la comunicación de los propietarios con proveedores externos y viceversa.

Monitoreo: Cuando el sistema de control interno está en práctica, la organización monitorea su efectividad para que se puedan introducir los cambios necesarios y oportunos si surge algún problema grave. (Lenis, 2023)

Principios de la Auditoría

La auditoría se caracteriza por depender de varios principios. Estos principios deberían ayudar a hacer de la auditoría una herramienta eficaz y fiable en apoyo de las políticas y controles de gestión, proporcionando información sobre la cual una organización puede actuar para mejorar su desempeño. La adhesión a esos principios es un requisito previo para proporcionar conclusiones de la auditoría que sean pertinentes y suficientes, y para permitir a los auditores, que trabajan independientemente, alcanzar conclusiones similares en circunstancias similares.

Tanto la gestión de un programa de auditoría, la realización de una auditoría y la competencia y evaluación de los auditores se basa en estos principios que se detallan a continuación.

Integridad: el fundamento de la profesionalidad.

Los auditores y las personas que gestionan un programa de auditoría deberían:

- Desempeñar su trabajo de forma ética, con honestidad y responsabilidad;
- Empezar actividades de auditoría sólo si son competentes para hacerlo;
- Desempeñar su trabajo de manera imparcial, es decir, permanecer ecuanímenes y sin sesgo en todas sus acciones;
- Ser sensibles a cualquier influencia que se pueda ejercer sobre su juicio mientras lleva a cabo una auditoría.

Presentación imparcial: la obligación de informar con veracidad y exactitud.

Los hallazgos, conclusiones e informes de la auditoría deberían reflejar con veracidad y exactitud las actividades de auditoría. Se debería informar de los obstáculos significativos encontrados durante la auditoría y de las opiniones divergentes sin resolver entre el equipo auditor y el auditado. La comunicación debería ser veraz, exacta, objetiva, oportuna, clara y completa.

Debido al cuidado profesional: la aplicación de diligencia y juicio al auditor.

Los auditores deberían proceder con el debido cuidado, de acuerdo con la importancia de la tarea que desempeñan y la confianza depositada en ellos por el cliente de la auditoría y por otras partes interesadas. Un factor importante al realizar su trabajo con el debido cuidado profesional es tener la capacidad de hacer juicios razonados en todas las situaciones de la auditoría.

Confidencialidad: seguridad de la información.

Los auditores deberían proceder con discreción en el uso y la protección de la información adquirida en el curso de sus tareas. La información de la auditoría no debería usarse inapropiadamente para beneficio personal del auditor o del cliente de la auditoría, o de modo que perjudique los intereses legítimos del auditor. Este concepto incluye el tratamiento apropiado de la información sensible o confidencial.

Independencia: la base para la imparcialidad de la auditoría y la objetividad de las conclusiones de la auditoría.

Los auditores deberían ser independientes de la actividad que se audita siempre que sea posible, y en todos los casos deberían actuar de una manera libre de sesgo y conflicto de intereses. Para las auditorías internas, los auditores deberían ser independientes de la función que se audita, si es posible. Los auditores deberían mantener la objetividad a lo largo del proceso de auditoría para asegurarse de que los hallazgos y las conclusiones de la auditoría están basados sólo en la evidencia de la auditoría.

Para las organizaciones pequeñas, puede que no sea posible que los auditores internos sean completamente independientes de la actividad que se audita, pero deberían hacerse todos los esfuerzos para eliminar el sesgo y fomentar la objetividad.

Enfoque basado en la evidencia: el método racional para alcanzar conclusiones de la auditoría fiables y reproducibles en un proceso de auditoría sistemático.

La evidencia de la auditoría debería ser verificable. En general debería basarse en muestras de la información disponible, ya que una auditoría se lleva a cabo durante un periodo de tiempo delimitado y con recursos finitos. Debería aplicarse un uso apropiado del muestreo, ya que está estrechamente relacionado con la confianza que puede depositarse en las conclusiones de la auditoría.

Enfoque basado en riesgos: un enfoque de auditoría que considera los riesgos y oportunidades.

El enfoque basado en riesgos debería influir sustancialmente en la planificación, la realización y la presentación de informes de auditoría a fin de asegurar que las auditorías se centran en asuntos que son importantes para el cliente de la auditoría y para alcanzar los objetivos del programa de auditoría. (Principios de las auditorías,2020)

Evaluación de control interno

Un cuestionario de control interno es un documento que un auditor le proporciona a los empleados de una empresa antes de realizar una auditoría. El cuestionario es útil para determinar en qué áreas la auditoría debe centrarse. Cuando los empleados responden a las preguntas, el auditor sabe si la empresa está manteniendo un registro exacto en general y tiene una evidencia que demuestra quién es la persona que es responsable de los documentos. La empresa recibe los beneficios de tener una auditoría más barata, más rápida y más eficaz por el cuestionario de control interno. (Novinson, 2019)

Este cuestionario nos proporciona solo en parte la comprensión sobre el control interno de la entidad que requerimos para planear la auditoría y para determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoría. Requiriendo por lo tanto, obtener información sobre el control interno a nivel individual de aplicación /proceso.

El cuestionario debe ser llenado/actualizado por el jefe de equipo y/o supervisor con suficiente conocimiento sobre la Entidad para saber, con un alto grado de certeza, si los factores de riesgo del cuestionario están presentes y si se deben considerar factores adicionales. Estas mismas personas ordinariamente son las que evalúan la efectividad (inefectividad) del control interno.

Objetivos de la evaluación de control interno

La evaluación de Control Interno tiene como objetivo:

- Obtener comprensión de cada uno de los cinco componentes de control interno e identificar los factores de riesgo de fraude.
- Evaluar la efectividad (inefectividad) del control interno de la Entidad.
- Comunicación de resultados de la evaluación de control interno. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental,2001).

Métodos de Evaluación del Control Interno

Existen varios medios para evaluar las medidas de control. A continuación, se describe los métodos de evaluación según la (Contraloría General del Estado, 2001):

Método de Diagramas de Flujo. Es importante establecer los códigos de las distintas figuras que formarán parte de la narración gráfica de las operaciones. El levantamiento de la información se efectuará a través de las entrevistas con los funcionarios, a base de la información que se dispone del sistema, se efectuará el diseño del flujograma de la situación encontrada.

Método de Descripciones Narrativas. Las descripciones narrativas consisten en presentar en forma de relato, las actividades del ente, indican las secuencias de cada operación, las personas que participan, los informes que resultan de cada procesamiento y volcado todo en forma de una descripción simple, sin utilización de gráficos.

Cuestionarios especiales. También llamados “cuestionarios de control interno”, son otra técnica para la documentación, contabilidad y control, estos cuestionarios consisten en la presentación de determinadas preguntas estándar para cada uno de los distintos componentes que forman parte de los estados financieros

Formato 6 Cuestionario de Control Interno

XXXX EXAMEN ESPECIAL PERIODO: XX CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO						
N.º	PREGUNTAS	RESP		PT	CT	OBSERVACIONES
		SI	NO			
	SUMAN					

Nota. Obtenido de Manual de Auditoría Financiera Gubernamental. Año 2001.

Fase I-B Planificación Específica

En esta etapa se define la estrategia a ser aplicada para ejecutar el trabajo de auditoría, el objetivo principal de esta es la evaluación del control interno de la entidad, para llegar a obtener información adicional que se requiera y evaluar los riesgos que posee la auditoría en ese momento. Se procede a seleccionar cada uno de los procedimientos, técnicas o métodos que se aplicará en esta fase.

Elementos: La utilización del programa general de auditoría para la planificación específica constituye una guía que permite aplicar los principales procedimientos para evaluar el control interno de la entidad o área examinada y obtener los productos establecidos para esta fase del proceso.

El programa de auditoría para la planificación específica incluye los siguientes elementos generales:

- Consideración del objetivo general de la auditoría y del reporte de planificación preliminar;
- Recopilación de información adicional por instrucciones de la planificación preliminar;
- Evaluación de control interno;
- Calificación del riesgo de auditoría;
- Enfoque de la Auditoría y selección de la naturaleza y extensión de los

procedimientos de auditoría. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental,2001).

Riesgos en la auditoría

El término de riesgo manejado en el control se lo define como la posibilidad de ocurrencia de un evento o cualquier situación que posea un impacto desfavorable en el alcance de los objetivos planteados por la empresa, se lo puede medir por el impacto que causan estas situaciones, como la probabilidad de ocurrencia que puede ser vista desde tres perspectivas:

- **Riesgo inherente:** El riesgo inherente es conocido como aquel que se produce en el momento en que no existen controles dentro de la empresa, la susceptibilidad de errores de importancia relativa aumenta en la medida en que no existan los mismos y para el auditor es un elemento clave para sus hallazgos.

- **Riesgo de control:** El riesgo de control es una medición de la evaluación que hace el auditor de la probabilidad que errores superiores a un monto tolerable en un segmento no sean evitados o detectados por el control interno del cliente.
- **Riesgo de detección:** A pesar de haber atendido el riesgo inherente y de control sigue existiendo la probabilidad de que un evento no permita el cumplimiento de objetivos. Esto es propio de la auditoría, es decir, que no se detecte tal riesgo. (Calle, 2020)

La evaluación de riesgo de auditoría

La evaluación del riesgo de auditoría es el proceso por el cual, a partir del análisis de la existencia e intensidad de los factores de riesgo, mide el nivel presente en cada caso, se puede medir en cuatro grados posibles:

- No significativo
- Bajo
- Medio (moderado)
- Alto. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, 2001, pág. 140).

Formato 7 Matriz de Evaluación de Riesgos Examen Especial

XXXX EXAMEN ESPECIAL PERIODO: XX MATRIZ DE EVALUACIÓN PRELIMINAR DE RIESGOS DEL EXAMEN					
COMPONENTE	RIESGOS		CONTROL CLAVE	PRUEBA DE CUMPLIMIENTO	PRUEBAS SUNTANTIVAS
	Inherente	Control			
ELABORADO POR:			REVISADO POR:		FECHA:

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Determinación Enfoque de Auditoría

“Se evalúa el riesgo inherente y de control en forma específica siendo esta: veracidad, cálculo y evaluación, contabilizado y acumulado, por cada afirmación en particular dentro de cada componente” (Contraloría General del Estado, 2001).

Determinación Enfoque del Muestreo

De acuerdo a la Contraloría General del Estado (2001)

El muestreo puede ser definido como proceso de inferir conclusiones acerca de un conjunto de elementos, por lo tanto, es aplicable para pruebas de cumplimiento, para probar los procedimientos de control interno sobre los cuales el auditor planea confiar y para pruebas sustantivas.

De acuerdo a la Norma Internacional de Auditoría NIA 530:

El objetivo del auditor, al utilizar el muestreo de auditoría, es proporcionar una base razonable a partir de la cual alcanzar conclusiones sobre la población de la que se selecciona la muestra. Trata de la utilización por el auditor del muestreo estadístico y no estadístico para diseñar y seleccionar la muestra de auditoría, realizar pruebas de controles y de detalle, así como para evaluar los resultados de la muestra.

Métodos para la Selección de la Muestra

De acuerdo a lo establecido en la NIA 350, existen muchos métodos de selección de muestras. Los principales métodos son los siguientes:

- Selección aleatoria: Selección mediante generadores de números aleatorios.
- Selección sistemática: El número de unidades de muestreo en la población se divide entre el tamaño de la muestra para dar un intervalo de muestreo.
- Muestreo por unidad monetaria: Selección por valor ponderado
- Selección fortuita o casual: El auditor selecciona una muestra sin seguir una técnica estructurada. Selección en bloque:
- Selección de uno o más bloques de partidas contiguas de la población.

Memorando de Planificación

Es el documento que resume aspectos generales de la auditoría mismos que se relacionan con la evaluación preliminar del control interno para realizar la planificación específica, va a servir para comunicar de forma ágil las decisiones generales de la auditoría y que será de base para la ejecución del trabajo

Programas de auditoría

El programa de auditoría es un enunciado lógico ordenado y clasificado de los procedimientos de auditoría a ser empleados, así como la extensión y oportunidad de su aplicación. Es el documento que sirve como guía de los procedimientos a ser aplicados durante el curso del examen y como registro permanente de la labor efectuada.

Propósitos del programa de auditoría

Los programas de auditoría son esenciales para cumplir con esas actividades, sus propósitos son los siguientes:

- Proporcionar a los miembros del equipo, un plan sistemático del trabajo de cada componente, área o rubro a examinarse.
- Responsabilizar a los miembros del equipo por el cumplimiento eficiente del trabajo a ellos encomendado.
- Servir como un registro cronológico de las actividades de auditoría, evitando olvidarse de aplicar procedimientos básicos.
- Facilitar la revisión del trabajo al jefe de equipo y supervisor.
- Constituir el registro del trabajo desarrollado y la evidencia del mismo. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, 2001, pág. 160).

Formato 8 Programas del Examen Especial

ENTIDAD XXXXX EXAMEN ESPECIAL				
COMPONENTE:				
N.º	OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS	ELABORADO POR	PAPEL DE TRABAJO	FECHA
ELABORADO:		REVISADO:		FECHA:

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Fase II Ejecución

Esta etapa ejecuta los programas previstos con anterioridad, con la ayuda de técnicas, métodos y procesos definidos por el profesional para armar cada uno de sus papeles de trabajo y así encontrar hallazgos válidos para el estudio en curso, para efectos de la NIA 330 existen dos tipos de pruebas: las de control y sustantivas. (Calle, 2020)

Pruebas de Auditoría.

Las pruebas que contribuyen a contar con la suficiente evidencia de auditoría, son:

Pruebas de Cumplimiento

Según Manrique (2019) las pruebas de cumplimiento: Llamadas también pruebas de funcionamiento 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 establecidos.

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” (Manrique, 2019).

Pruebas de Control

Las pruebas de control, están orientadas a proporcionar la evidencia necesaria sobre la existencia adecuada de los controles, se dividen en pruebas de cumplimiento y pruebas de observación, las primeras que permiten verificar el funcionamiento de los controles tal como se

encuentran prescritos, aseguran o confirman la comprensión sobre los controles de la entidad y las segundas, posibilitan verificar los controles en aquellos procedimientos que carecen de evidencia documental.

Pruebas Sustantivas

Las pruebas sustantivas proporcionan evidencia directa sobre la validez de las transacciones y los saldos manifestados en los estados financieros e incluyen indagaciones y opiniones de funcionarios de la entidad, procedimientos analíticos, inspección de documentos de respaldo y de registros contables, observación física y confirmaciones de saldos.

Papeles de trabajo

Es el conjunto de cédulas y documentos elaborados u obtenidos por el auditor durante el curso del examen, desde la planificación preliminar, la planificación específica y la ejecución de la auditoría, sirven para evidenciar en forma suficiente, competente y pertinente el trabajo realizado por los auditores y respaldar sus opiniones, constantes en los hallazgos, las conclusiones y las recomendaciones presentadas en los informes. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, 2001).

Es el conjunto de cédulas y documentos que contienen los datos e información obtenida por el auditor en su revisión, en los cuales se describen las pruebas realizadas, los procedimientos aplicados y los resultados con los que se sustentan y apoyan las observaciones, recomendaciones, acciones, opiniones y conclusiones del informe correspondiente. (GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DE PAPELES DE TRABAJO, 2006)

Características

Según García (2009) los papeles de trabajo habrán de ser:

- Completos y exactos, de manera que puedan documentar los hechos comprobados, los juicios y conclusiones y mostrar la naturaleza y alcance de la Auditoría.
- Claros, comprensibles y detallados, de forma que no necesiten aclaraciones adicionales, que cualquiera pueda entender su finalidad, sus fuentes, la naturaleza y alcance del trabajo y las conclusiones alcanzadas por quien los preparó.
- Relevantes, es decir, que solamente incluyan aquellos asuntos de importancia para el

objetivo que se pretende alcanzar.

Archivos de papeles de trabajo

Archivo permanente

Dirigido a mantener la información general de carácter permanente, como un punto clave de referencia para conocer la entidad, su misión básica y los principales objetivos.

Archivo de planificación

Orientado a documentar la etapa de planificación preliminar y específica de cada auditoría de manera que se identifiquen claramente la naturaleza, alcance y objetivo de la auditoría a ejecutar.

Archivo corriente

Orientado a documentar la etapa de auditoría respondiendo a los lineamientos detallados en la planificación preliminar y en la específica. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, 2001, pág. 243)

Cédulas de Auditoría

“Las cédulas de auditoría son documentos en los que se describen los procedimientos y técnicas utilizadas durante la ejecución de la auditoría, así como los resultados y conclusiones en que sustenta la opinión del auditor” (Euro innova, 2022).

Entre los tipos de cédulas están:

Cédula sumaria

Contiene los datos en forma global o general de las cifras, procedimientos, conclusiones o las observaciones determinadas, correspondientes a un grupo de conceptos o cifras homogéneos cuyo análisis se encuentra en otras cédulas.

Formato 9 Cédula Sumaria

CÉDULA SUMARIA				
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE	AJUSTES		SALDO AUDITADO
		DEBE	HABER	
TOTAL				
ELABORADO POR:		REVISADO POR:		FECHA:

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Cédula analítica

Describe un procedimiento de auditoría desarrollado o aplicado sobre aquellas partidas que han sido seleccionadas para su revisión y comprobación en los diversos tipos de auditoría que se practican, mostrando la razonabilidad o irregularidad mediante su contenido, así como las marcas y notas explicativas de auditoría. (GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DE PAPELES DE TRABAJO, 2019)

Formato 10 Cédula Analítica

CÉDULA ANALÍTICA				
FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL				
TOTAL, SALDO				
ELABORADO POR:		REVISADO POR:		FECHA:

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Hallazgo de Auditoría

El hallazgo en la auditoría tiene el sentido de obtención y síntesis de información específica sobre una operación, actividad, proyecto, unidad administrativa u otro asunto evaluado y que los resultados sean de interés para los funcionarios de la entidad auditada. Una vez que se cuenta con la evidencia real obtenida durante la ejecución de la auditoría, los hallazgos deben ser evaluados en función de cada procedimiento, de cada componente y de la auditoría en su conjunto, considerando si la evidencia obtenida es importante y confiable. A base de esta evaluación se deberán obtener conclusiones a fin de comprobar si los objetivos determinados para cada componente y para los estados financieros en su conjunto han sido

alcanzados. (Calle, 2020)

- **Condición** (Lo que es - situación actual): Es la situación actual encontrada por el auditor con respecto a una operación, actividad o transacción que se está examinando.
- **Criterio** (Lo que debe ser): Son parámetros de comparación o las normas aplicables a la situación encontrada que permiten la evaluación de la condición actual.
- **Causa**: Es la razón fundamental por la cual se originó la desviación o es el motivo por el cual no se cumplió el criterio o la norma.
- **Efecto**: Es el resultado adverso, que se produce de la comparación entre la condición y el criterio respectivo. La importancia de un hallazgo se juzga generalmente por el EFECTO. Los efectos, deben exponerse, en lo posible, en términos cuantitativos, tales como unidades monetarias, tiempo, unidades de producción o número de transacciones, sin embargo los efectos también pueden presentarse en forma cualitativa, por ejemplo cuando la calidad de un servicio, no es la más adecuada y no guarda relación con parámetros o estándares definidos, tanto por las normas nacionales como internacionales. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, 2001, pág. 271).

Evidencias de Auditoria

“Información que obtiene el auditor para extraer conclusiones en las cuales se basa su opinión. Abarca los documentos fuentes y los registros contables que sustentan los estados financieros y la información corroborativa provenientes de otras fuentes” (Contraloría General del Estado, 2001).

Tipos de Evidencias

Evidencia Física: Inspección u observación directa de actividades ejecutadas, documentos y registros, hechos relativos al objeto del examen.

Evidencia Testimonial. Información obtenida de otros a través de cartas o declaraciones recibidas en repuestas a indagaciones o por medio de entrevistas.

Evidencia Analítica: Se obtiene al analizar o verificar la información Evidencia documental: Es aquella plasmada en escritos y registros como documento. (Contraloría General del Estado, 2001).

Fase III Comunicación del Informe

Esta fase es considerada como aquella que da cierre al trabajo de auditoría, el informe es elaborado por el auditor bajo normas generalmente aceptadas, demostrando el alcance que se ha manejado en el trabajo, y los resultados obtenidos, la importancia de este es alta ya que será el único documento que dará fe de su trabajo finalizando con conclusiones y recomendaciones adecuadas. (Calle, 2020).

Comunicación a inicio de la auditoría

Para la comunicación del inicio del examen, de los hallazgos en el transcurso del examen y la convocatoria a la lectura del borrador de informe, se considerarán las disposiciones constantes en el Reglamento de Delegación de Firmas de la Contraloría General del Estado.

Comunicación en el transcurso de la auditoría

Con el propósito de que los resultados de un examen no propicien situaciones conflictivas y controversias muchas veces insuperables, éstos deberán ser comunicados en el transcurso del examen y en la conferencia final, tanto a los funcionarios de la entidad examinada, a terceros y a todas aquellas personas que tengan alguna relación con los hallazgos detectados. El informe de evaluación del control interno es una de las principales oportunidades para comunicarse con la administración en forma tanto verbal como escrita.

Comunicación al término de la auditoría

La comunicación de los resultados al término de la auditoría, se efectuará de la siguiente manera:

- Se preparará el borrador del informe que contenga los resultados obtenidos a la conclusión de la auditoría, los cuales, serán comunicados en la conferencia final por los auditores de la Contraloría a los representantes de las entidades auditadas y las personas vinculadas con el examen.
- El borrador del informe debe incluir los comentarios, conclusiones y recomendaciones, debe estar sustentado en papeles de trabajo, documentos que respaldan el análisis realizado por el auditor, este documento es provisional y por consiguiente no constituye un pronunciamiento definitivo ni oficial de la Contraloría General del Estado.
- Los resultados del examen constarán en el borrador del informe y serán dados a conocer

en la conferencia final por los auditores, a los administradores de las entidades auditadas y demás personas vinculadas con él. En esta sesión de trabajo, las discrepancias de criterio no subsanadas se presentarán documentadamente, hasta dentro de los cinco días hábiles siguientes y se agregarán al informe de auditoría, si el asunto lo amerita. Los casos en los que se presumen hechos delictivos, no serán objeto de discusión en la conferencia final.

Acta de conferencia final

- Para dejar constancia de lo actuado, el jefe de equipo elaborará una Acta de Conferencia Final que incluya toda la información necesaria y las firmas de todos los participantes. (ver apéndice “A” de la comunicación de resultados).
- Si alguno de los participantes se negare a suscribir el acta, el jefe de equipo sentará la razón del hecho en la parte final del documento.
- El acta se elaborará en original y dos copias; el original se anexará al memorando de antecedentes, en caso de haberlo y una copia se incluirá en los papeles de trabajo.

Entrega del informe

El último paso de la comunicación de resultados constituye la entrega oficial del informe de auditoría al titular de la entidad auditada y a los funcionarios que a juicio del auditor deben conocer, divulgar y tomar las acciones correctivas. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental,2001).

Dictamen

El Dictamen del auditor, es una expresión clara de la opinión escrita sobre los estados financieros tomados en su conjunto, previa a la emisión de la opinión, el auditor, deberá analizar y evaluar las conclusiones extraídas de la evidencia de auditoría, obtenida como base para la expresión de una opinión sobre los estados financieros.

Tipos de dictamen

Opinión estándar, limpia o sin salvedades

Todo informe de auditoría financiera cuyo dictamen y opinión profesional sea sin salvedades o sin restricciones expresa: “que los estados financieros presentan razonablemente,

en todos los aspectos importantes, la situación financiera, los resultados de las operaciones, los flujos del efectivo y la ejecución presupuestaria de la entidad examinada, de conformidad con los Principios de Contabilidad Aplicables en el Sector Público Ecuatoriano y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Opinión con salvedades

Debe expresarse cuando el auditor concluye que no puede expresar una opinión estándar o limpia, pero que el efecto de cualquier desacuerdo con la administración, limitación al alcance, desviación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, incertidumbres, no son tan importantes como para requerir una opinión adversa (negación) o abstención de opinión. La opinión con salvedades debe expresarse con un “excepto por” los asuntos que se refieren en las salvedades, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera, los resultados de las operaciones, los flujos del efectivo, la ejecución del programa de caja y la ejecución presupuestaria de la entidad examinada, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Aplicables en el Sector Público.

Opinión adversa o negativa

Expresa que los estados financieros no presentan razonablemente la situación financiera, los resultados de las operaciones los flujos del efectivo, ejecución del programa de caja y la ejecución presupuestaria de la entidad examinada, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados Aplicables en el Sector Público y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Abstención de emitir una opinión

Una abstención de opinión es aquella en que el auditor no expresa su opinión sobre los estados financieros. Si el auditor no ha obtenido evidencia suficiente y pertinente para formular una opinión, sobre la equidad o razonabilidad de la presentación de los estados financieros en su conjunto, es necesaria la abstención de opinión. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, 2019, pág.300)

Los Estados Financieros

De acuerdo a la NIC 1 “Presentación de Estados Financieros”, están:

- Estado de situación financiera
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

Según el Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, (2019) el informe de auditoría deberá contener comentarios, conclusiones y recomendaciones

Comentarios

Comentario es la descripción de los hallazgos o aspectos trascendentales encontrados en la ejecución de la auditoría, se deben exponer en forma lógica y clara ya que constituyen la base para una o más conclusiones y recomendaciones.

Conclusiones

Las conclusiones forman parte importante del informe de auditoría y generalmente se refieren a irregularidades, deficiencias o aspectos negativos encontrados con respecto a las operaciones, actividades y asuntos examinados, descritos en los comentarios correspondientes que podrían dar fundamento a la determinación de responsabilidades, cuando las haya y el establecimiento de acciones correctivas.

Las conclusiones son presentadas a continuación de los comentarios, en forma separada y podrán redactarse, según el caso, para cada comentario o grupo de ellos, bajo el título CONCLUSIÓN. En la conclusión, no se repetirá lo descrito en el comentario y se utilizará un estilo adecuado de redacción que le permita tener una apreciación objetiva del hecho comentado.

Recomendaciones

Son sugerencias claras, sencillas, positivas y constructivas formuladas por los auditores que permiten a las autoridades de la entidad auditada, mejorar las operaciones o actividades, con la finalidad de conseguir una mayor eficiencia, efectividad y eficacia en el cumplimiento de sus metas.

Informe de Auditoría

El informe de auditoría es el medio más usado para comunicar las observaciones y recomendaciones a la alta dirección de la organización, sobre los resultados obtenidos por el trabajo efectuado. Cada informe es una comunicación y cada auditor tiene que aprender la forma de comunicarse. Debe tener cuidado y ser preciso en su preparación, tal como lo es cuando planifica y desarrolla una auditoría.

El informe de auditoría debe presentar las siguientes características:

Objetivo: Describir los hechos sin exagerar ni minimizar las deficiencias observadas. Sus comentarios deben basarse en situaciones concretas y no sobre rumores. Debe ser imparcial y sin prejuicios al exponer sus observaciones.

Claros: La redacción debe hacerse de manera que atraiga la atención del lector, expresando las ideas en forma clara, que sea fácilmente comprensible. Debe evitarse el uso de una terminología muy técnica por cuanto los usuarios pueden no comprender lo que el auditor está reportando.

Concisos: Ir a los hechos y evitar detalles innecesarios.

Constructivos: La información que se exponga en el informe debe ayudar a la alta dirección y al auditor, de tal manera que permita mejorar los procesos, los registros, así como cumplir o mejorar el sistema de control interno.

Oportunos: Los informes deben emitirse sin retrasos, a fin de que la alta gerencia pueda tomar las decisiones correctivas del problema planteado lo más pronto posible. (INFORME DE AUDITORÍA INTERNA, 2019)

Clases de informe

Producto de la auditoría a los estados financieros de las entidades, se presentarán dos clases de informes que son:

Informe extenso o largo “Es el documento que 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, los resultados de la auditoría, que incluye: la Carta de Control Interno”.

Informe breve o 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”. (Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, 2019, pag.261)

Formato 11 Esquema del Contenido de Informe de Auditoria

NÚMERO	DETALLE	INFORME	
		EXTENSO	BREVE
1	Carátula	x	x
2	Detalle de abreviaturas utilizadas	x	x
3	Índice	x	x
	SECCION I	x	x
4	Dictamen Profesional a los estados financieros y a la información Financiera Complementaria	x	x
5	Estados Financieros De situación Financiera De Resultados De Flujo de Efectivo Estado de Ejecución Presupuestaria Estado de Ejecución del Programa de Caja	x	x
6	Notas a los estados Financieros	x	x
	SECCION II		
7	Detalle de la Información Financiera Complementaria	x	x
	SECCION III		
8	Resultados de la Auditoria	x	
	Carta de Control Interno	x	
	Capítulo I Seguimiento al Cumplimiento de las recomendaciones	x	
	Capitulo II Rubros examinados	x	
9	Anexos: Detalle de los funcionarios Cronograma de implantación de las recomendaciones	x	x

Nota. Obtenido de Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. Año 2001.

Activos Operacionales

Son activos propiedad del sector público, que se utilizan activamente en la operación continua del sector público. Los activos de este tipo pueden ser elementos tangibles como equipos, o activos intangibles, como derechos de autor o marcas comerciales.

Cuando la mayoría de la gente piensa en operar activos, lo primero que viene a la mente es la propiedad física que alberga el negocio. Esto puede incluir el espacio de oficina donde se gestiona el negocio de la empresa, así como la planta que se utiliza para fabricar los productos vendidos por el negocio. La maquinaria que se encuentra en el piso de la planta y está directamente involucrada con la creación de productos también califica como un activo operativo. El equipo de oficina que ayuda directamente en la generación y recaudación de ingresos es otro tipo de activo operativo (CATÁLOGO GENERAL DE-CUENTAS CONTABLES SPNF, 2022)

Efectivo y Equivalente de Efectivo

Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos de fácil realización, incluye los fondos especiales destinados a fines específicos, los títulos recibidos del Estado para ser entregados a terceros e inversiones de corto plazo no previstas en el Presupuesto, realizadas con excedentes temporales de caja (CATÁLOGO GENERAL DE-CUENTAS CONTABLES SPNF, 2022).

- **Cajas Recaudadoras:** estarán vigentes en aquellas entidades que, por su situación geográfica u operatividad, los usuarios no tienen acceso inmediato para el depósito de dichos valores, correspondiéndole a la entidad depositar a más tardar al día siguiente, en las cuentas recolectoras institucionales los valores recaudados. En los casos que por situación geográfica no proceda, definirá la periodicidad del depósito
- **Banco Central del Ecuador Cuenta Corriente Única – CCU**
- **Otros Documentos por Efectivizar**

Se debita: Por el registro extrapresupuestario del débito, comisiones bancarias, etc. Si al cierre del ejercicio ese gasto no se imputó presupuestariamente se cancela contra Cargos Diferidos.

Se acredita: cuando ese gasto se imputa presupuestariamente.

Anticipos de Fondos: no exime a las entidades del sector público de su obligación de cumplir con los principios fundamentales de presupuesto y planificación, a fin de que de una manera programada cumplan con las obligaciones legalmente exigibles

Ingresos pendientes de cobro por anticipos de fondos correspondientes a entidades que conforman el Presupuesto General del Estado

Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos, garantías, fondos a rendir cuentas, débitos indebidos sujetos a reclamo y egresos realizados por recuperar

- Egresos Realizados por Recuperar (Pagos efectuados al SRI)

Se debita: Por el monto de los préstamos concedidos, excluidos los intereses.

Se acredita: Por el monto a imputar en la porción corriente de préstamos otorgados a largo plazo.

Cuentas por Cobrar: Ingresos pendientes de cobro a terceros

Alcance

Esta norma determina el criterio para el registro de las cuentas por cobrar en la Contabilidad Gubernamental.

Reconocimiento

Las cuentas por cobrar se reconocerán cuando se produzca un devengado de recursos provenientes de derechos monetarios a favor del Estado o de la entidad. Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos provenientes de derechos a la percepción de fondos, dentro del ejercicio fiscal.

Medición inicial

Las cuentas por cobrar se registran en la instancia del devengado debitando las cuentas del Subgrupo de Cuentas por Cobrar que corresponda y acreditando la cuenta del Subgrupo de Ingresos de Gestión.

Medición posterior

La recuperación de las cuentas por cobrar se efectuará en el registro de la recaudación debitando la cuenta del Subgrupo Efectivo y Equivalentes de Efectivo y acreditando la cuenta del Subgrupo de Cuentas por Cobrar correspondientes. (normativa del sistema nacional de finanzas públicas, 2021)

Información a revelar

Las cuentas por cobrar, deberán revelar, al fin del período, la siguiente información:

El valor en libros del Subgrupo de cuentas por cobrar de acuerdo con la materialidad de los mismos.

- La antigüedad del valor en libros del Subgrupo de cuentas por cobrar
- Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos provenientes de derechos a la percepción de fondos, dentro del ejercicio fiscal

Se debita: Por los montos correspondientes a los créditos a cobrar de bienes enajenados o servicios prestados a largo plazo

Se acredita: Por la porción corriente de los otros créditos a largo plazo. (CATÁLOGO GENERAL DE-CUENTAS CONTABLES SPNF, 2022)

Activos Operacionales Tangibles e Intangibles.

- **Tangibles:** Todo objeto o bien que posee una persona natural o jurídica. Son los que tienen una naturaleza corpórea, es decir que se pueden ver y tocar, tales como maquinarias, equipos, edificios, muebles, vehículos, materias primas, productos en proceso, herramientas, etc
- **Intangibles:** Son aquellos cuyo valor reside no en alguna propiedad física, sino en los derechos que su posesión confiere a su propietario ejemplo: patentes, derechos de autor, registros de marcas, Concesiones, licencias, software, franquicias etc. Según la NIC 38 Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física
- **Depreciable:** Cuando por razón de su uso al servicio de una actividad productora, sufre desgaste o deterioro normal u obsolescencia, además son necesarios en la producción de la renta, como por ejemplo, Equipo de transporte, Herramientas, Maquinaria y equipo, Muebles y enseres. Se controlan por medio del costo menos la depreciación acumulada
- **No depreciable:** Son aquellos bienes que están en vía de adecuación o montaje para prestar servicios posteriormente, por lo tanto, no son factores de la producción de la renta
- **Amortizable:** Son gastos necesarios para la producción de la renta, sobre los cuales se recibe un servicio (arrendamiento, intereses, honorarios, seguros, etc.,) o un

beneficio (gastos de organización, publicidad, útiles y papelería, etc.), los cuales se van apropiando como gasto en la medida se utilizan o proyectan

- **No amortizable:** Son aquellos donde la empresa no realizó erogación, y se crearon mediante una estimación de su valor, los cuales se deben desmontar de la contabilidad porque no tienen valor económico

Depreciación

Esta norma establece los criterios para determinar la pérdida de valor por el uso, desgaste físico u obsolescencia de los bienes de larga duración. La depreciación se inicia cuando el bien comienza a ser utilizado normalmente. Si una instalación u obra se construye por etapas, la depreciación de la parte del activo que corresponde a cada etapa debe comenzar cuando ella entre en uso normal. (MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, 2019)

5. Metodología

Métodos

Método Científico.

Este método se lo aplicó durante todo el proceso de investigación para formular de manera lógica los procedimientos de investigación que se utilizó en las fases del examen especial permitiendo demostrar y verificar de forma sustentada la teoría que organizará y sistematizará los conocimientos haciendo posible el cumplimiento de los objetivos del Trabajo de Integración Curricular.

Método Deductivo.

Este método sirvió para verificar la aplicación de las disposiciones legales, normativas, leyes y reglamentos los mismos que constituyen un pilar fundamental para estudio minucioso de los rubros que serán objeto de examen que rigen el manejo económico de la entidad, por parte de los directivos encargados del control contable y financiero facilitando una mayor comprensión de los hechos.

Método Inductivo.

La utilización de este método permitió conocer los hechos específicos que se relacionarán con el movimiento contable del examen especial; haciendo posible identificar los puntos débiles del control interno, para la determinación de hallazgos y formulación de los correctivos necesarios.

Método Analítico.

Este método se utilizó para ordenar, analizar y examinar el problema planteado, con la finalidad de verificar los saldos, movimientos y registros en libros, mismos que sirvieron para la elaboración de la fase de ejecución que respaldará la información del Informe del Examen Especial, para interpretar los resultados de manera clara, concisa y de fácil comprensión.

Método Sintético.

Este método describió los hechos encontrados en el proceso de la planificación de los papeles de trabajo dentro del examen especial, así como para la redacción de las respectivas conclusiones, recomendaciones y el resultado final del trabajo investigativo.

Técnicas.

Observación.

Esta técnica permitió conocer, captar, verificar y describir personalmente la situación

actual del el Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, así como también los elementos en las cuales se pudo obtener una perspectiva más clara sobre la formulación de criterios que sirvieron de apoyo en la elaboración del Trabajo de Integración Curricular.

Entrevistas.

Esta técnica se aplicó al representante legal, directivos y empleados para obtener información relevante sobre el funcionamiento del el Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, así como su misión, visión, objetivos, políticas, y factores económicos que afectan en la toma de decisiones.

Recopilación Bibliográfica.

Esta técnica se utilizó para respaldar, analizar y recolectar la información documental y bibliográfica obtenida de libros, revistas científicas, textos y sitios webs para la elaboración del marco teórico que compone el Trabajo de Integración Curricular.

6. Resultados

CONTEXTO INSTITUCIONAL

Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

El Cantón Catamayo fue creado el 22 de mayo de 1981 mediante decreto ejecutivo suscrito por el extinto Presidente Constitucional de la República del Ecuador, Ab. Jaime Roldós Aguilera, que se publicó en el Registro Oficial Nro. 445, se encuentra ubicado a 36 Km Noroeste de la ciudad de Loja, es el más grande y fértil de los valles lojanos con riquezas inagotables que llaman a ser exploradas, conocidas y explotadas; la hospitalidad y la sencillez de su gente hacen de este valle un lugar de gran atracción para los turistas, sobresale el cultivo de caña de azúcar, motivo por el cual se ha instalado el Ingenio Azucarero Monterrey de gran importancia económica nacional.

El GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO nace el día domingo 25 de octubre de 1981, para integrar el Ilustre Concejo Municipal de Catamayo, administrando siete dignidades o alcaldes entre ellos el Sr. Flavio Luzuriaga, Sr. Miguel Valdivieso, Sr. Rodrigo Mejía, Dr. Héctor Figueroa, Dr. Carlos Luzuriaga, Dr. Héctor Figueroa y en la actualidad con el Arquitecto Marco Salinas, cada uno con sus respectivas metas, y sueños para un Catamayo mejor.

Base legal

El Gobierno Autónomo Descentralizado de Catamayo para el desarrollo de sus actividades se rige bajo las siguientes disposiciones legales vigentes:

- Constitución de la República del Ecuador
- Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
- Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas
- Código del Trabajo.
- Ley Orgánica del Sistema Nacional Contratación Pública
- Ley Orgánica de Servicio Público.
- Norma Técnicas de Contabilidad Gubernamental
- Normas de Control Interno

1. Misión

Somos un Gobierno Municipal Autónomo y descentralizado, que promueve la gobernabilidad y un proceso continuo de fortalecimiento institucional, para el desarrollo

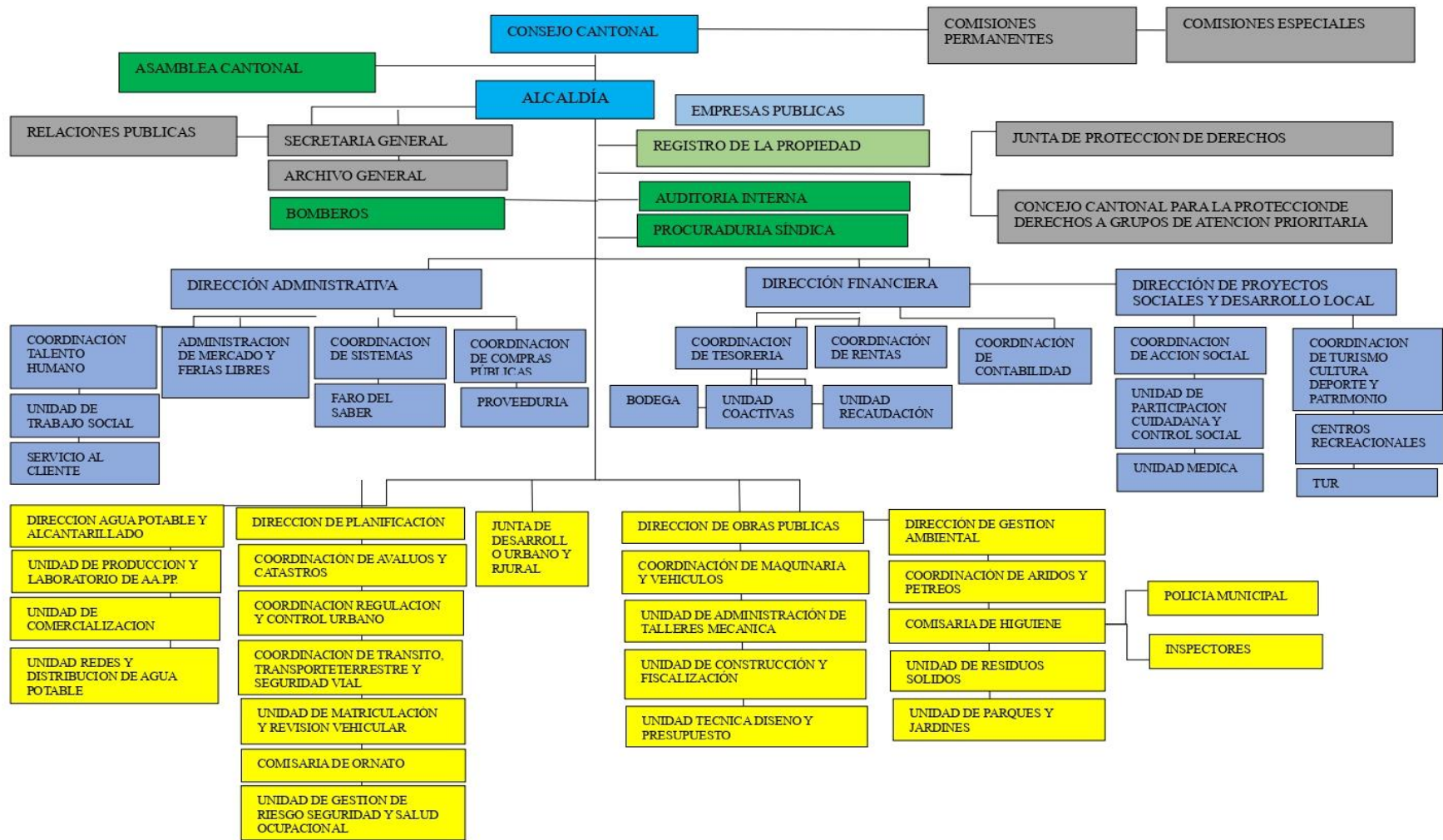
integral sostenible y el mejoramiento de la calidad de vida, con participación y equidad social para todos los habitantes del cantón. Impulsa su desarrollo en base a la planificación estratégica para ir solucionando las necesidades básicas de nuestro cantón.

2. Visión

En los próximos años seremos un gobierno municipal con una gestión efectiva, eficiente, transparente, descentralizada, concentrada y equitativa, que ofrece servicios básicos de calidad. Se impulsa el desarrollo económico local y la competitividad, el turismo, el fortalecimiento cultural y una gestión ambiental sostenible. Contaremos con un personal calificado y comprometido, bajo un proceso de mejoramiento organizacional continuo y la profesionalización del servidor municipal.

3. Organigrama Estructural del GAD de Catamayo

la estructura del Gobierno Municipal Autónomo Descentralizado de Catamayo está conformada por los siguientes niveles de organización



Nota. Organigrama estructural Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

4. Objetivos de la Entidad

- Promover el buen vivir y el desarrollo sustentable del cantón.
- Procurar la equidad dentro del territorio cantonal.
- Planificar el desarrollo cantonal en concordancia con el Plan Nacional de Desarrollo, con participación activa de los sectores público y privado de la comunidad local y rendir cuentas públicas de los actos del gobierno cantonal.
- Ejecutar eficientemente las competencias exclusivas y adicionales que le corresponden de conformidad con la Constitución y la Ley, para mejorar las condiciones y la calidad de vida de sus habitantes.
- Investigar, analizar y recomendar las soluciones más adecuadas a los problemas que enfrenta el Municipio, con arreglo a las condiciones cambiantes, en los ámbitos social, político y económico.
- Estudiar la temática municipal y recomendar la adopción de técnicas de gestión racionalizada y empresarial, con procedimientos de trabajo uniformes y flexibles, tendientes a profesionalizar y especializar la gestión del gobierno local.
- Auspiciar y promover la realización de reuniones permanentes para discutir los problemas municipales, mediante el uso de mesas redondas, seminarios, talleres, conferencias, simposios, cursos, y otras actividades de integración y trabajo.
- Capacitación de los recursos humanos, que apunte a la profesionalización de la gestión municipal.
- Mejorar y ampliar la cobertura de servicios públicos de una manera paralela al mejoramiento de la administración con el aporte de la comunidad.

5. Principios

- Solidaridad
- Subsidiariedad
- Equidad
- Interterritorial
- Integración
- Participación ciudadana

6. Actividad Principal

- Implementar sistemas de participación ciudadana para el ejercicio de sus derechos y avanzar en la gestión democrática de la acción parroquial
- Construir y mantener la vialidad urbana
- Actividades Productivas

- Ejecutar las competencias exclusivas y concurrentes reconocidas por la constitución y la ley
- Vigilar la ejecución de obras y calidad de los servicios públicos
- Promover y patrocinar la cultura, las artes, actividades deportivas y recreativas en beneficio de la sociedad

7. Financiamiento

El Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo recibe asignación del Presupuesto General del Estado, recursos que son programados a través del POA, los mismos que son distribuidos trimestralmente para su respectivo gasto.

Art. 7 de la Ley Orgánica de Transparencia y Acceso a la Información Pública - LOTAIP				
g) Información total sobre el presupuesto anual que administra la institución, especificando ingresos, gastos, financiamiento y resultados operativos de conformidad con los clasificadores presupuestales, así como liquidación del presupuesto, especificando destinatarios de entrega de recursos públicos				
Monto total del presupuesto anual				
Tipo	Ingresos	Gastos	Financiamientos	Resultados operativos (% de gestión cumplida)
Corriente	5.628.084,12	3.209.918,08	Fondos Fiscales	57,03%
Inversión	6.553.692,06	8.695.883,91	Interno / Externo	132,69%
Total	12.181.776,18	11.905.801,99		97,73%
Monto total del presupuesto anual liquidado (ejercicio fiscal anterior)				
Tipo	Ingresos	Gastos	Financiamientos	Resultados operativos (% de gestión cumplida)
Corriente	4.982.299,43	3.274.578,02	Fondos Fiscales	65,72%
Inversión	5.064.556,49	6.138.708,43	Interno / Externo	121,21%
Total	10.046.855,92	9.413.286,45		85,60%

Nota. Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

ORDEN DE TRABAJO N°1

OT N°1-AF -GADMCC

Loja, 08 de mayo de 2023

Señor. Santiago Javier Morocho Jumbo

Ciudad. –

De mi conformidad

Por medio de la presente me permito dirigirme a usted para emitir la Orden de Trabajo N°01 para que se efectúe el “EXAMEN ESPECIAL AL COMPONENTE ACTIVOS OPERACIONALES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO, PERIODO 2022”, para lo cual usted actuará como Jefe de Equipo y Auditor Operativo

El objetivo del examen especial estará dirigido a:

- Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con el fin determinar su eficiencia, eficacia y transparencia en el desarrollo de las operaciones.
- Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con la finalidad de medir la confiabilidad a la infamación de la entidad.
- Elaborar un informe de Examen Especial que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones, que sirva para la toma acertada de las decisiones del componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022.

El tiempo estimado para la Ejecución del Examen Especial es de 60 días calendario incluyendo la elaboración del Borrador de Informe, que inicia el 08 de mayo y culminará el 29 de julio del 2023.

Los resultados del Examen Especial Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo se los dará a conocer mediante el informe del Examen Especial que contexto comentarios, conclusiones y recomendaciones

Atentamente

Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos
SUPERVISORA

NOTIFICACIÓN INICIAL N.º 01

Catamayo, 10/05/2023

Abg. Janet Guerrero Luzuriaga
ALCALDESA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DEL CANTÓN CATAMAYO

Ciudad. -

De mi consideración:

Por medio del presente me dirijo a usted señora Alcaldesa del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón Catamayo para comunicarle que con la Orden de Trabajo N.º 01, se ha dispuesto realizar el “EXAMEN ESPECIAL AL COMPONENTE ACTIVOS OPERACIONALES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO, cuyo periodo de análisis cubrirá del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022”, en la que se establece una duración de 60 días

El objetivo de la auditoría financiera estará dirigido a:

- Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con el fin determinar su eficiencia, eficacia y transparencia en el desarrollo de las operaciones.
- Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con la finalidad de medir la confiabilidad a la inflamación de la entidad.
- Elaborar un informe de Examen Especial que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones, que sirva para la toma acertada de las decisiones del componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022.

El equipo auditor estará conformado por:

- Supervisora: Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos
- Jefe de equipo y Auditor Operativo: Santiago Javier Morocho Jumbo

El inicio del examen especial será el día 08 de mayo del presente año, por lo que le solicito se digne disponer a quien corresponda, se presente la colaboración necesaria para la ejecución del trabajo indicado

Atentamente

Sr. Santiago Javier Morocho Jumbo

JEFE DE EQUIPO Y AUDITOR OPERATIVO




**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
HOJA DE ÍNDICES**

AD.02

3-3

CONSTANCIA DE ENTREGA DE NOTIFICACIÓN

NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	FIRMA
Abg. Janet Guerrero Luzuriaga	Alcaldesa	 <small>Sra. Janet Guerrero Luzuriaga</small>
Ing. López Agreda Ney Javier	Coordinador de Compras Públicas	Atentamente; 
Ing. Cuenca Aguilar Sandra Marcela	Coordinadora de Turismo	
Ing. Agreda Medina Klever Eduardo	Coordinador De Tránsito	
Ing. Carrión Acaro Deidania Lily	Auxiliar de la Contadora	
Ing. Jiménez Torres Jimmy Manuel	Secretario General	

Sr. Santiago Javier Morocho Jumbo
JEFE DE EQUIPO Y AUDITOR OPERATIVO



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
HOJA DE ÍNDICES**

AD.03

1-2

ÍNDICE	PAPELES DE TRABAJO	
AD	ADMINISTRACIÓN DE AUDITORÍA	
AD.01	Orden de Trabajo	
AD.02	Notificación	
AD.03	Hoja de Índices	
AD.04	Hoja de Marcas	
AD.05	Hoja de Distribución de Trabajo y de Tiempo	
PP	FASE I-A PLANIFICACIÓN PRELIMINAR	
PP.01	Visita Previa	
PP.02	Planificación Preliminar	
PP.03	Matriz Preliminar de Riesgo	
PE	FASE I-B PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA	
PE.02	Reporte de Planificación Específica	
ET	FASE II DE EJECUCIÓN	
ET.01	DISPONIBILIDADES	
ET.01.01	Programa de Auditoría	
ET.01.02	Cuestionario de Control Interno	
ET.01.03	Evaluación del Sistema de Control Interno	
ET.01.04	Cédulas Narrativas	
ET.01.05	Cédula Analítica	
ET.01.06	Cédula Sumaria	
ET.01.07	Conciliación Bancaria	
ET.01.08	Papeles de Trabajo	
ET.02	ANTICIPO DE FONDOS	
ET.02.01	Programa de Auditoría	
ET.02.02	Cuestionario de Control Interno	
ET.02.03	Evaluación del Sistema de Control Interno	
ET.02.04	Cédulas Narrativas	
ET.02.05	Cédula Analítica	
ET.02.06	Cédula Sumaria	
ET.02.07	Diario General Integrado	
ET.02.08	Papeles de Trabajo	
ET.03	CUENTAS POR COBRAR	
ET.03.01	Programa de Auditoría	
ET.03.02	Cuestionario de Control Interno	
Elaborado por: S.J.M.J	Supervisado por: I.S.G.A	Fecha: 11/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
HOJA DE ÍNDICES**

AD.03

2-2

ÍNDICE	PAPELES DE TRABAJO	
<p>ET.03.03 ET.03.04 ET.03.05 ET.03.06 ET.03.07 ET.03.08</p> <p>EF EF.01</p> <p>CR CR.01</p>	<p>Evaluación del Sistema de Control Interno Cédulas Narrativas Cédula Analítica Cédula Sumaria Conciliación Bancaria Papeles de Trabajo</p> <p>Estados Financieros Certificación de Saldos</p> <p>FASE III COMUNICACIÓN DEL INFORME Informe de Comunicación</p>	
Elaborado por: S.J.M.J	Supervisado por: I.S.G.A	Fecha: 11/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

AD.04

1-1

HOJA DE MARCAS

SÍMBOLO	SIGNIFICADO	
√	Verificado	
C	Conciliado	
S	Suma	
D	Documentación Sustentatoria	
Σ	Comprobado Sumas	
€	Confirmado	
S	Sin documentación Sustentatoria	
Δ	Ejecución de Cálculos	
Í	No autorizado	
Á	Verificación Posterior	
@	Saldo auditado	
↔	Saldo presentado por la empresa	
©	Valores no considerados en la declaración	
^	Transacción Rastreada	
L	Legalizado	
Elaborado por: S.J.M.J	Supervisado por: I.S.G.A	Fecha: 11/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
HOJA DE DISTRIBUCIÓN DE TIEMPO**

AD.05
1-1

AUDITOR	SIGLAS	ACTIVIDADES	TIEMPO	FIRMAS
Mgs Sc. Irma Soledad Guamo Armijos SUPERVISORA	I.S.G.A	<ul style="list-style-type: none"> ● Supervisar la realización de los programas del examen especial. ● Revisar y verificar la evaluación del control interno ● Revisar y aprobar los diferentes papeles de trabajo ● Revisar y aprobar el informe final del examen especial 	15 Días	
Sr. Santiago Javier Morocho Jumbo JEFE DE EQUIPO	S.J.M.J	<ul style="list-style-type: none"> ● Preparar y realizar visitas a funcionarios de la entidad ● Desarrollar y ejecutar los programas del examen especial ● Elaborar los papeles de trabajo y las evaluaciones de control interno ● Aplicar los procedimientos del examen especial ● Evaluar cada uno de los componentes a ser auditados ● Determinar los hallazgos y sustentar con los papeles de trabajo ● Redactar el informe del examen especial 	45 Días	
TOTAL			60 Días	
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A		FECHA: 11/05/2023

FASE I - A

PLANIFICACIÓN

PRELIMINAR





**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

1-9

VISITA PREVIA

1. DATOS DE LA ENTIDAD

Nombre de la entidad: Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

Jefe responsable: Abg. Janet Guerrero Luzuriaga

RUC: 1160000400001

Subtipo de Contribuyente: Régimen Autónomo Descentralizado

Nombre del área: Unidad Financiera

Dirección: Loja/Catamayo/ Catamayo/ Primero de Mayo S/N y Alonso de Mercadillo

Fecha de creación: 22 de mayo de 1981

Teléfono: (07) 2676566

Redes Sociales: Catamayo.gob.ec; @GAD Catamayo (Twitter); @GAD Catamayo (Facebook)

Horario de atención: de Lunes a viernes de 8:00 am – 18:00pm

Jefe Responsable: Ing. Carrión Acaro Deidania Lily (Contadora)

Colaboradores: Ing. López Agreda Ney Javier (Director Financiero)

Ing. Jiménez Torres Jimmy Manuel (Tesorero)

2. Contexto Institucional

El Cantón Catamayo fue creado el 22 de mayo de 1981 mediante decreto ejecutivo suscrito por el extinto Presidente Constitucional de la República del Ecuador, Ab. Jaime Roldós Aguilera, que se publicó en el Registro Oficial Nro. 445, se encuentra ubicado a 36 Km Noroeste de la ciudad de Loja, es el más grande y fértil de los valles lojanos, con riquezas inagotables que llaman a ser exploradas, conocidas y explotadas; la hospitalidad y la sencillez de su gente hacen de este valle un lugar de gran atracción para los turistas. Sobresale el cultivo de caña de azúcar, motivo por el cual se ha instalado el Ingenio Azucarero Monterrey, de gran importancia económica nacional.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

2-9

VISITA PREVIA

El GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO nace el día domingo 25 de octubre de 1981, para integrar el Ilustre Concejo Municipal de Catamayo, administrado siete dignidades o alcaldes entre ellos el Sr. Flavio Luzuriaga, Sr. Miguel Valdivieso, Sr. Rodrigo Mejía, Dr. Héctor Figueroa, Dr. Carlos Luzuriaga, Dr. Héctor Figueroa y en la actualidad con el Arquitecto Marco Salinas, cada uno con sus respectivas metas, y sueños para un Catamayo mejor.

3. Misión

Somos un Gobierno Municipal Autónomo y descentralizado, que promueve la gobernabilidad y un proceso continuo de fortalecimiento institucional para el desarrollo integral sostenible y el mejoramiento de la calidad de vida, con participación y equidad social para todos los habitantes del cantón. Impulsa su desarrollo en base a la planificación estratégica para ir solucionando las necesidades básicas de nuestro cantón.

4. Visión

En los próximos años seremos un gobierno municipal con una gestión efectiva, eficiente, transparente, descentralizada, concertada y equitativa, que ofrezca servicios básicos de calidad. Se impulsa el desarrollo económico local y la competitividad, el turismo, el fortalecimiento cultural y una gestión ambiental sostenible. Contaremos con un personal calificado y comprometido, bajo un proceso de mejoramiento organizacional continuo y la profesionalización del servidor municipal

5. Actividad Principal

- Implementar sistemas de participación ciudadana para el ejercicio de sus derechos y avanzar en la gestión democrática de la acción parroquial
- Construir y mantener la vialidad urbana
- Actividades productivas



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

3-9

VISITA PREVIA

- Ejecutar las competencias exclusivas y concurrentes reconocidas por la constitución y la ley
- Vigilar la ejecución de obras y calidad de los servicios públicos
- Promover y patrocinar la cultura, las artes, actividades deportivas y recreativas en beneficio de la sociedad

6. Objetivos de la Entidad y Actividad Principal

- Promover el buen vivir y el desarrollo sustentable del cantón.
- Procurar la equidad dentro del territorio cantonal.
- Planificar el desarrollo cantonal en concordancia con el Plan Nacional de Desarrollo, con participación activa de los sectores público y privado de la comunidad local y rendir cuentas públicas de los actos del gobierno cantonal.
- Ejecutar eficientemente las competencias exclusivas y adicionales que le corresponden de conformidad con la Constitución y la Ley, para mejorar las condiciones y la calidad de vida de sus habitantes.
- Investigar, analizar y recomendar las soluciones más adecuadas a los problemas que enfrenta el Municipio, con arreglo a las condiciones cambiantes, en los ámbitos social, político y económico.
- Estudiar la temática municipal y recomendar la adopción de técnicas de gestión racionalizada y empresarial, con procedimientos de trabajo uniformes y flexibles, tendientes a profesionalizar y especializar la gestión del gobierno local.
- Auspiciar y promover la realización de reuniones permanentes para discutir los problemas municipales, mediante el uso de mesas redondas, seminarios, talleres, conferencias, simposios, cursos, y otras actividades de integración y trabajo.
- Capacitación de los recursos humanos, que apunte a la profesionalización de la gestión



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

4-9

VISITA PREVIA

municipal.

- Mejorar y ampliar la cobertura de servicios públicos de una manera paralela al mejoramiento de la administración con el aporte de la comunidad.

7. Base Legal

- Constitución de la República del Ecuador
- Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
- Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas
- Código del Trabajo.
- Ley Orgánica del Sistema Nacional Contratación Pública
- Ley Orgánica de Servicio Público.
- Norma Técnicas de Contabilidad Gubernamental
- Normas de Control Interno

8. Principios

- Solidaridad
- Subsidiariedad
- Equidad
- Interterritorial
- Integración
- Participación ciudadana

9. Políticas

- Concentración con los diferentes actores sociales, para el logro de una participación efectiva en el desarrollo del cantón.
- Movilización de esfuerzos para dotar a la Municipalidad de una infraestructura administrativa, material y humana que permita ejercer eficientemente la competencia exclusiva, las adicionales y todas aquellas que se le sean transferidas.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

5-9

VISITA PREVIA

- Fortalecimiento y desarrollo municipal a base de un óptimo aprovechamiento de los recursos y esfuerzos sostenidos, para mejorar e incrementar los sistemas de recaudación propia, impuestos, tasas, contribuciones, etc, que permita el autofinanciamiento de los gastos, mediante un proceso de gestión municipal
- Preservar y encauzar los intereses municipales y ciudadanos como finalidad institucional.
- Voluntad política, trabajo en equipo y liderazgo para la búsqueda constante de los más altos niveles de rendimiento, a efectos de satisfacer con oportunidad las expectativas ciudadanas, en base a la concentración de fuerzas y de compromisos de los diferentes sectores internos de trabajo: Legislativo, Ejecutivo, de Apoyo y Operativo; en consecuencia, dinamismo y creatividad de las autoridades y servidores para lograr una sostenida y equilibrada participación y apoyo mutuo, como la base del mejor enfrentamiento de problemas y soluciones.
- Identificación de los problemas prioritarios de la comunidad y búsqueda oportuna de las soluciones más adecuadas con el menor costo y el mayor beneficio posible

10. Políticas Contables

Los estados financieros entregados y adjuntos fueron preparados de acuerdo con la normativa establecida y autorizada por los organismos reguladores, normas ecuatorianas de contabilidad, y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

11. Sistema de Información Contable Autorizado

El Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo emplea el sistema informático contable el mismo que permite el registro diario de las transacciones y ayuda al desarrollo de la misma.

Sistema SIG-AME

El sistema SIG-AME, es una herramienta informática que facilita la automatización de las tareas de gestión y análisis de los Gobiernos Autónomos Descentralizados, con el fin de agilizar



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

6-9

VISITA PREVIA

las tareas obligatorias y proporcionar absoluta seguridad en el manejo de operaciones en las áreas de contabilidad, administración financiera, avalúos y catastros, recaudaciones, tesorería, bodega, así como la interconexión con otras aplicaciones instaladas en las municipalidades, atendiendo los requerimientos de información hacia los sistemas de información del Gobierno Central.

12. Funcionarios Principales

N°	NOMBRES Y APELLIDOS	CÉDULA	CARGO	PERIODO	
				INICIO	HASTA
1	Abg. Figueroa Agurto Gilbert Armando	1103671192	Alcalde	15/5/2019	13/5/2023
2	Agila Quishpe Narcisa de Jesús	1102742499	Vicealcaldesa	15/5/2019	13/5/2023
3	Jiménez Jaramillo Manuel Agustín	1102548615	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
4	Aguirre Espinoza Pablo Alberto	1103697403	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
5	Ing. Reyes Suing Jaime Olmedo	1160053870	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
6	Ing. López Agreda Ney Javier	1103134035	Director Administrativo	18/4/2018	19/5/2023
7	Ing. Cuenca Aguilar Sandra Marcela	1103625644	Digitadora de Tránsito	1/10/2019	En funciones
8	Ing. López Agreda Ney Javier	1103134035	Director Financiero	15/5/2019	19/5/2023
9	Ing. Agreda Medina Klever Eduardo	0105244354	Coordinador De Rentas	15/5/2017	19/5/2023
10	Ing. Carrión Acaro Deidania Lily	1103501423	Contadora	15/5/2019	16/5/2023
11	Ing. Jiménez Torres Jimmy Manuel	1104649254	Tesorero	15/5/2019	16/5/2023

Nota. Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

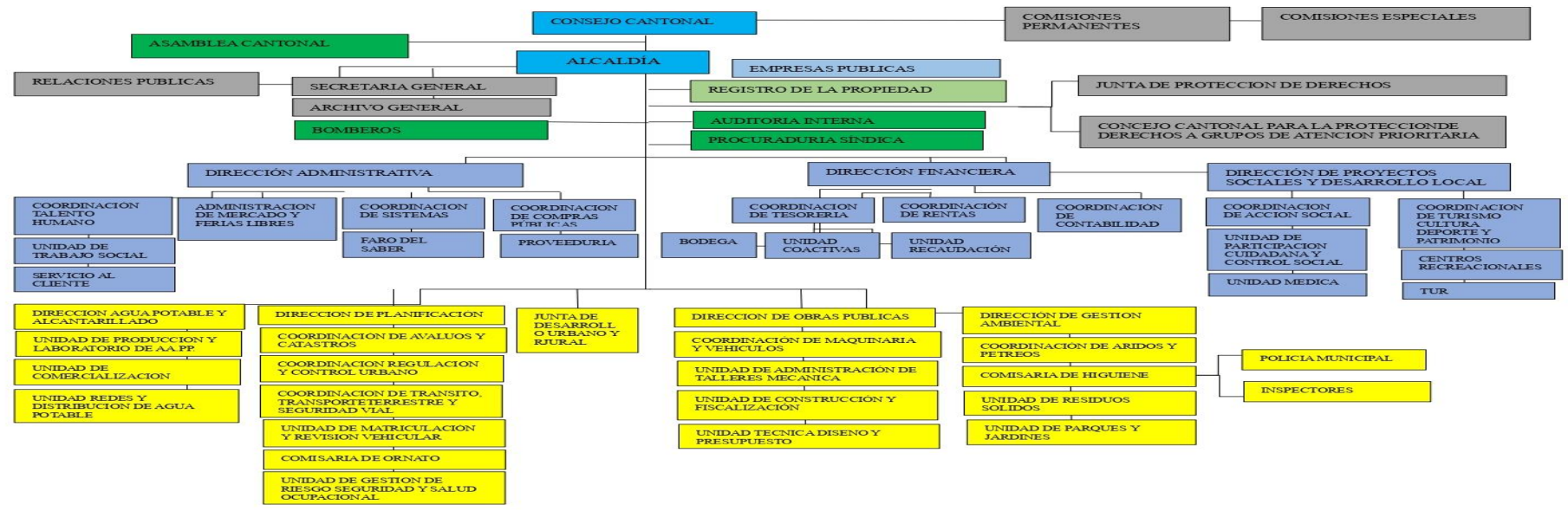


**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**PP.01
7-9**

VISITA PREVIA

13. Organigrama Estructural



Nota. Organigrama estructural Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

8-9

VISITA PREVIA

14. Financiamiento

Para el año 2022 el monto total de presupuesto asignado fue:
Art. 7 de la Ley Orgánica de Transparencia y Acceso a la Información Pública - LOTAIP

g) Información total sobre el presupuesto anual que administra la institución, especificando ingresos, gastos, financiamiento y resultados operativos de conformidad con los clasificadores presupuestales, así como liquidación del presupuesto, especificando destinatarios de entrega de recursos públicos

Monto total del presupuesto anual

Tipo	Ingresos	Gastos	Financiamientos	Resultados operativos (% de gestión cumplida)
Corriente	5.628.084,12	3.209.918,08	Fondos Fiscales	57,03%
Inversión	6.553.692,06	8.695.883,91	Interno / Externo	132,69%
Total	12.181.776,18	11.905.801,99		97,73%

Monto total del presupuesto anual liquidado (ejercicio fiscal anterior)

Tipo	Ingresos	Gastos	Financiamientos	Resultados operativos (% de gestión cumplida)
Corriente	4.982.299,43	3.274.578,02	Fondos Fiscales	65,72%
Inversión	5.064.556,49	6.138.708,43	Interno / Externo	121,21%
Total	10.046.855,92	9.413.286,45		85,60%

Nota. Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.01

9-9

VISITA PREVIA

15. Organización del Archivo Contable

La documentación que respalda los movimientos financieros del GAD Municipal de Catamayo, reposa en el archivo de la secretaría, tanto en documentos, así como en el software SIG-AME propuesto por el Ministerio de Finanzas, pudiendo detectar lo siguiente:

- Se encuentra documentación no firmada por los responsables de cada departamento
- Los documentos están foliados y numerados.
- Los documentos están contenidos en archivadores y están ordenadamente identificados.

16. El Personal que Maneja Recursos está Caucionado y sus Seguros están Actualizados

El Secretario Tesorero cuenta con una póliza de seguros de fidelidad actualizada a nombre de la institución.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.02

1-3

PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

1. Motivo del Examen

En cumplimiento a la orden de trabajo N°01 del 08 de mayo de 2023, emitida por la directora del Trabajo de Integración Curricular Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos, se dispone ejecutar el examen especial al Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, provincia de Loja período enero a diciembre de 2022. Cuyo propósito es evaluar el sistema de control interno de la institución; y, establecer el grado de confiabilidad de la información financiera.

2. Objetivos del Examen

- Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con el fin determinar su eficiencia, eficacia y transparencia en el desarrollo de las operaciones.
- Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con la finalidad de medir la confiabilidad a la infamación de la entidad.
- Elaborar un informe de Examen Especial que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones, que sirva para la toma acertada de las decisiones del componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022.

3. Alcance del Examen

El examen especial al componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo se realizará a las operaciones del periodo económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022. Se ejecutará un examen especial a las principales cuentas del Activo Operacionales del GAD Municipal de Catamayo provincia de Loja periodo comprendido de enero a diciembre de 2022. Tendrá una duración de 60 días laborables a partir del 08 de mayo del 2023 y comprenderá la Evaluación



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.02

2-3

PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

del Sistema de Control interno, estudio, análisis y revisión del uso y manejo de los componentes y subcomponentes seleccionados, realizándose de conformidad a las normas, políticas, procedimientos y demás disposiciones legales

4. Grado de Confiabilidad de la Información Financiera Administrativa Operativa

Mismos que se encuentran legalizados en el Anexo N.º 1:

- Estado de Comprobación al 31 de diciembre de 2022
- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2022
- Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre de 2022
- Estado de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre de 2022

5. Componentes y Subcomponentes a ser Examinados

1. ACTIVOS

1.1 ACTIVOS OPERACIONES

1.1.1 Disponibilidades

En relación a los estados financieros, se determinó una relación al Componente Activos Operacionales la cuenta Disponibilidades la misma que comprende las cuentas que registran y controlan los recursos de fácil realización.

1.1.2 Anticipo de Fondos

En relación a la cuenta Anticipo de Fondos del Componente Activos Operacionales y misma que comprende las cuentas que registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos, garantías, fondos, etc.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PP.02

3-3

PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

1.1.3 Cuentas por cobrar

En relación a las cuentas por cobrar del rubro Activos Operacionales misma que comprende las cuentas que registran y .que cobran los impuestos, las tasas, los contribuyentes, renta de inversiones



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL**

PP.03

1-1

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
MATRIZ DE EVALUACIÓN PRELIMINAR DE RIESGOS DEL EXAMEN**

COMPONENTE		RIESGO INHERENTE	RIESGO DE CONTROL	ENFOQUE PRELIMINAR
ACTIVO	Disponibilidades	<ol style="list-style-type: none">1. Montos significativos en la cuenta2. No se han efectuado auditorías en el periodo examinado	<ol style="list-style-type: none">1. No se realizan conciliaciones bancarias mensualmente2. periodo examinado. No se verifican periódicamente los valores.	Pruebas de Control
	Anticipo de Fondos	<ol style="list-style-type: none">1. Considerable volumen de anticipos de fondos entregados.	<ol style="list-style-type: none">1. No se verifican periódicamente los saldos de anticipos entregados.	Pruebas Sustantivas
	Cuentas por cobrar	<ol style="list-style-type: none">1. Existen cuentas pendientes de cobro desde 2020 y 2021	<ol style="list-style-type: none">1. Falta de conciliaciones de las cuentas por cobrar de años anteriores	Pruebas de Cumplimiento
ELABORADO: S.J.M.J			REVISADO: I.S.G.A	FECHA:13/05/2023

FASE I - B

PLANIFICACIÓN

ESPECÍFICA





**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PE.01

1-14

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

1. Datos Generales

Nombre de la entidad: Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

Jefe responsable: Abg. Janet Guerrero Luzuriaga

RUC: 1160000400001

Subtipo de Contribuyente: Régimen Autónomo Descentralizado

Nombre del área: Unidad Financiera

Dirección: Loja/Catamayo/ Catamayo/ Primero de Mayo S/N y Alonso de Mercadillo

Fecha de creación: 22 de mayo de 1981

Teléfono: (07) 2676566

Redes Sociales: Catamayo.gob.ec; @GAD Catamayo (Twitter); @GAD Catamayo (Facebook)

Horario de atención: de Lunes a viernes de 8:00 am – 18:00pm

Jefe Responsable: Ing. Carrión Acaro Deidania Lily (Contadora)

Colaboradores: Ing. López Agreda Ney Javier (Director Financiero)

Ing. Jiménez Torres Jimmy Manuel (Tesorero)

2. Referencia de la Planificación Preliminar

Con fecha 23 de mayo del 2023, se emitió el reporte de planificación preliminar inicial del Examen Especial del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, en el cual se determinó un enfoque de examen preliminar donde se aplicaron pruebas sustantivas, pruebas de cumplimiento, expuestos en la matriz de evaluación preliminar del riesgo de auditoría misma que sirvió como guía para aplicación de cuestionario de control interno y su respectiva evaluación.

3. Objetivos del Examen

- Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con el fin determinar su eficiencia, eficacia y transparencia en el desarrollo de las operaciones.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PE.01

2-14

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

- Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con la finalidad de medir la confiabilidad a la inflamación de la entidad.
- Elaborar un informe de Examen Especial que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones, que sirva para la toma acertada de las decisiones del componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022.

4. Alcance del Examen

Se ejecutará un examen especial a las principales cuentas del Activo Operacionales del GAD Municipal de Catamayo provincia de Loja periodo comprendido de enero a diciembre de 2022. Tendrá una duración de 60 días laborables a partir del 08 de mayo del 2023 y comprenderá la Evaluación del Sistema de Control interno, estudio, análisis y revisión del uso y manejo de los componentes y subcomponentes seleccionados, realizándose de conformidad a las normas, políticas, procedimientos y demás disposiciones legales

5. Conocimiento de la Institución y su Naturaleza Jurídica

- Reseña Histórica

El Cantón Catamayo fue creado el 22 de mayo de 1981 mediante decreto ejecutivo suscrito por el extinto Presidente Constitucional de la República del Ecuador, Ab. Jaime Roldós Aguilera, que se publicó en el Registro Oficial Nro. 445, se encuentra ubicado a 36 Km Noroeste de la ciudad de Loja, es el más grande y fértil de los valles lojanos, con riquezas inagotables que llaman a ser exploradas, conocidas y explotadas; la hospitalidad y la sencillez de su gente hacen de este valle un lugar de gran atracción para los turistas. Sobresale el cultivo de caña de azúcar, motivo por el cual se ha instalado el Ingenio Azucarero Monterrey, de gran importancia económica nacional.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PE.01

3-14

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

El GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO nace el día domingo 25 de octubre de 1981, para integrar el Ilustre Concejo Municipal de Catamayo, administrado siete dignidades o alcaldes entre ellos el Sr. Flavio Luzuriaga, Sr. Miguel Valdivieso, Sr. Rodrigo Mejía, Dr. Héctor Figueroa, Dr. Carlos Luzuriaga, Dr. Héctor Figueroa y en la actualidad con el Arquitecto Marco Salinas, cada uno con sus respectivas metas, y sueños para un Catamayo mejor.

● **Base Legal**

El Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo para el desarrollo de sus actividades se rige bajo las siguientes disposiciones legales vigentes:

- Constitución de la República del Ecuador
- Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
- Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas
- Código del Trabajo.
- Ley Orgánica del Sistema Nacional Contratación Pública
- Ley Orgánica de Servicio Público.
- Norma Técnicas de Contabilidad Gubernamental
- Normas de Control Interno

● **Misión**

Somos un Gobierno Municipal Autónomo y descentralizado, que promueve la gobernabilidad y un proceso continuo de fortalecimiento institucional, para el desarrollo integral sostenible y el mejoramiento de la calidad de vida, con participación y equidad social para todos los habitantes del cantón. Impulsa su desarrollo en base a la planificación estratégica para ir solucionando las necesidades básicas de nuestro cantón.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PE.01

4-14

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

● **Visión**

En los próximos años seremos un gobierno municipal con una gestión efectiva, eficiente, transparente, descentralizada, concentrada y equitativa, que ofrece servicios básicos de calidad. Se impulsa el desarrollo económico local y la competitividad, el turismo, el fortalecimiento cultural y una gestión ambiental sostenible. Contaremos con un personal calificado y comprometido, bajo un proceso de mejoramiento organizacional continuo y la profesionalización del servidor municipal.

● **Objetivos de la Entidad**

- Promover el buen vivir y el desarrollo sustentable del cantón.
- Procurar la equidad dentro del territorio cantonal.
- Planificar el desarrollo cantonal en concordancia con el Plan Nacional de Desarrollo, con participación activa de los sectores público y privado de la comunidad local y rendir cuentas públicas de los actos del gobierno cantonal.
- Ejecutar eficientemente las competencias exclusivas y adicionales que le corresponden de conformidad con la Constitución y la Ley, para mejorar las condiciones y la calidad de vida de sus habitantes.
- Investigar, analizar y recomendar las soluciones más adecuadas a los problemas que enfrenta el Municipio, con arreglo a las condiciones cambiantes, en los ámbitos social, político y económico.
- Estudiar la temática municipal y recomendar la adopción de técnicas de gestión racionalizada y empresarial, con procedimientos de trabajo uniformes y flexibles, tendientes a profesionalizar y especializar la gestión del gobierno local.
- Auspiciar y promover la realización de reuniones permanentes para discutir los problemas municipales, mediante el uso de mesas redondas, seminarios, talleres, conferencias, simposios, cursos, y otras actividades de integración y trabajo.
- Capacitación de los recursos humanos, que apunte a la profesionalización de la gestión municipal.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PE.01

5-14

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

➤ Mejorar y ampliar la cobertura de servicios públicos de una manera paralela al mejoramiento de la administración con el aporte de la comunidad

➤ **Funcionarios Principales**

N. °	NOMBRES Y APELLIDOS	CÉDULA	CARGO	PERIODO	
				INICIO	HASTA
1	Abg. Figueroa Agurto Gilbert Armando	1103671192	Alcalde	15/5/2019	13/5/2023
2	Agila Quishpe Narcisa de Jesús	1102742499	Vicealcaldesa	15/5/2019	13/5/2023
3	Jiménez Jaramillo Manuel Agustín	1102548615	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
4	Aguirre Espinoza Pablo Alberto	1103697403	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
5	Ing. Reyes Suing Jaime Olmedo	1160053870	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
6	Ing. López Agreda Ney Javier	1103134035	Director Administrativo	18/4/2018	19/5/2023
7	Ing. Cuenca Aguilar Sandra Marcela	1103625644	Digitadora de Tránsito	1/10/2019	En funciones
8	Ing. López Agreda Ney Javier	1103134035	Director Financiero	15/5/2019	19/5/2023
9	Ing. Agreda Medina Klever Eduardo	0105244354	Coordinador de Rentas	15/5/2017	19/5/2023
10	Ing. Carrión Acaro Deidania Lily	1103501423	Contadora	15/5/2019	16/5/2023
11	Ing. Jiménez Torres Jimmy Manuel	1104649254	Tesorero	15/5/2019	16/5/2023

Nota. Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

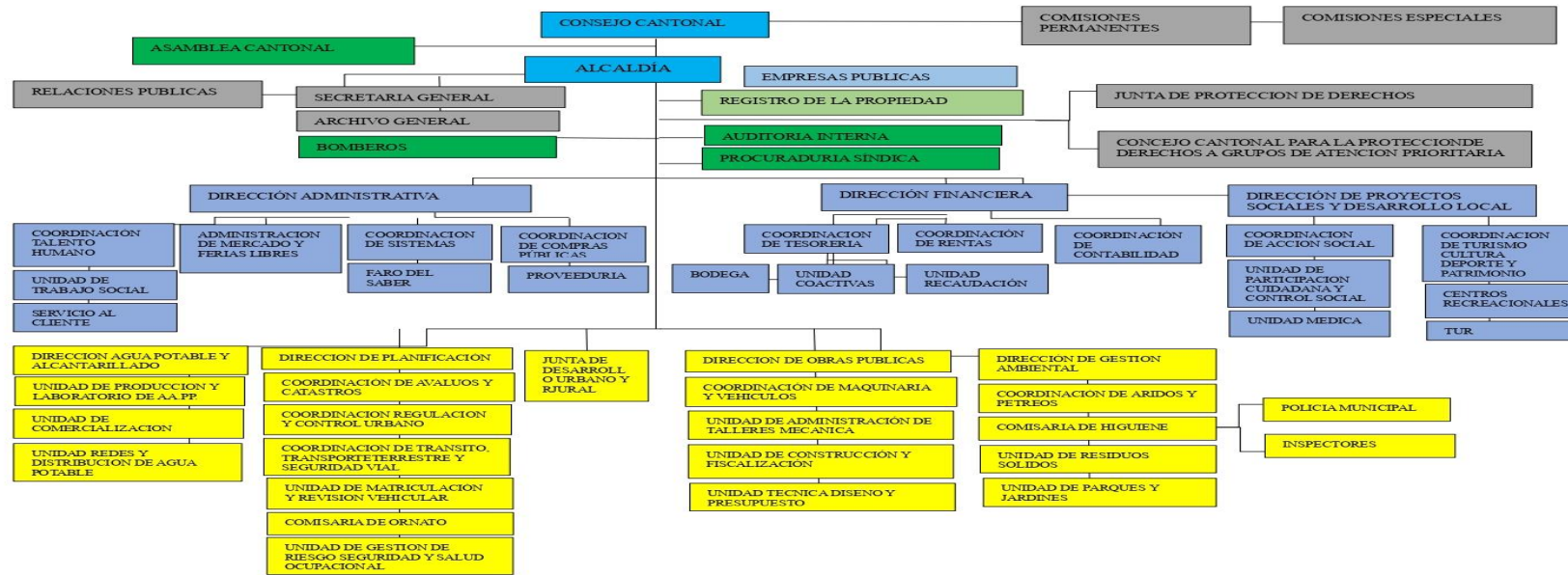


**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAJO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**PE.01
6-14**

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

● **Organigrama Estructural**



Nota. Organigrama estructural Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**PE.01
8-14**

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

Estados Financieros

**EF
2-5**



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022
Página 2 de 5

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
1.2.2	INVERSIONES PERMANENTES	242,047.00	242,047.00
1.2.2.05	INVERSIONES EN TITULOS	242,047.00	242,047.00
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	3,358,706.25	2,046,712.89
1.2.4.82	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	26,283.86	26,283.86
1.2.4.87	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	535,474.05	112,472.74
1.2.4.98	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	2,796,978.54	1,907,956.49
1.3	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	35,819.19	32,099.82
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE E INV	35,819.19	32,099.82
1.3.1.01	EXISTENCIAS DE BIENES DE USO Y CONSUMO C	35,819.19	32,099.82
1.4	INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION	1,976,256.75	1,830,683.87
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	1,976,256.75	1,830,683.87
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	3,670,937.07	3,767,582.08
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	1,270,665.70	1,270,665.70
1.4.1.99	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-2,895,336.06	-3,207,554.00
1.5	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	40,046,268.88	40,871,418.29
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	37,587,799.86	36,524,844.80
1.5.1.38	BIENES DE USO Y CONSUMO PARA INVERSIÓN	3,317.85	8,840.90
1.5.1.51	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0.00	941,821.89
1.5.1.92	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN	4,269,757.70	37,574,482.21
1.5.1.98	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTION	4,269,757.70	0.00
1.5.2	INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCION	2,458,468.83	2,346,771.49
1.5.2.11	REMUNERACIONES BASICAS	0.00	1,251,217.85
1.5.2.12	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	0.00	422,286.25
1.5.2.13	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	0.00	198,154.25
1.5.2.14	SUBSIDIOS	0.00	34,039.05
1.5.2.15	REMUNERACIONES TEMPORALES	0.00	1,855,823.27
1.5.2.16	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	467,102.38
1.5.2.18	INDEMNIZACIONES	0.00	85,990.65
1.5.2.31	SERVICIOS BASICOS	0.00	226,937.39



Ruc N°: Dirección : Teléfono : Correo Electronico : 250029229
11:26:23

✓ = Verificado



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**PE.01
10-14**

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

Estados Financieros

**EF
4-5**



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 4 de 5

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
2.1.3.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PAR	0.00	520,882.98
2.1.3.75	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PBLICAS	0.00	129,661.85
2.1.3.77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE INVERS	0.00	80.00
2.1.3.78	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS PARA IN	0.00	8,000.00
2.1.3.81	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGRE	0.00	28,731.66
2.1.3.84	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES EN BIENES	0.00	84,777.12
2.1.3.88	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	0.00	500.01
2.2	DEUDA PUBLICA	4,188,988.92	3,347,772.38
2.2.1	TITULOS Y VALORES	155,198.00	155,198.00
2.2.1.80	VALORES EN CIRCULACION	155,198.00	155,198.00
2.2.3	EMPRSTITOS	1,737,795.74	1,486,027.79
2.2.3.01	CRDITOS INTERNOS	1,737,795.74	1,486,027.79
2.2.4	FINANCIEROS		1,094,548.57
2.2.4.88	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES		1,094,548.57
6	PATRIMONIO	41,953,543.82	42,435,027.79
6.1	PATRIMONIO ACUMULADO	41,953,543.82	42,435,027.79
6.1.1	PATRIMONIO PBLICO	41,953,543.82	41,718,894.11
6.1.1.09	PATRIMONIO GOBIERNOS SECCIONALES	32,953,543.82	41,718,894.11
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS	2,999,510.26	716,133.68
6.1.8.01	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,999,510.26	0.00
6.1.8.03	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	0.00	716,133.68
9.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,095,178.22	4,557,321.47
9.1.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,095,178.22	4,557,321.47
9.1.1.07	ESPECIES VALORADAS EMITIDAS	177,282.14	214,224.89
9.1.1.09	GARANTAS EN VALORES, BIENES Y DOCUMENTOS	3,835,368.48	4,243,602.66
9.1.1.11	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	2,984.99	2,984.99
9.1.1.13	BIENES recibidos en comodato	127,426.70	38,383.00
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	10,756.27	10,756.27
9.1.1.19	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	47,369.64	47,369.64

Ruc N°:

Dirección :

Correo Electronico :

23/02/2023
11:29:23

√ = Verificado



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**PE.01
11-14**

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

Estados Financieros

**EF
5-5**



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022 Página 5 de 5

DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
9.2 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,005,178.22	4,557,321.47
9.2.1 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,005,178.22	4,557,321.47
9.2.1.07 EMISIN DE ESPECIES VALORADAS	177,282.14	214,224.89
9.2.1.09 RESPONSABILIDAD POR GARANTAS EN VALORES	3,830,358.48	4,243,602.68
9.2.1.11 RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBIDOS EN	2,984.98	2,984.89
9.2.1.13 RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBIDOS EN	127,426.70	38,383.00
9.2.1.17 RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABL	10,796.27	10,796.27
9.2.1.19 RESPONSABILIDAD POR OTROS ACTIVOS CONTIN	47,389.84	47,389.84
TOTAL ACTIVO =	47,391,530.97	47,962,549.53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =	47,391,530.97	47,962,549.53



MÁXIMA AUTORIDAD



**DIRECTOR(A) FINANCIERO(A)
JEFE(A) FINANCIERO(A)**



JEFE(A) DE CONTABILIDAD



Rue N°: Dirección : Teléfono : Correo Electronico : 0593/0003
11-20-23

✓ = Verificado



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**PE.01
12-14**

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

BALANCE COMPROBACION

Esc: **BALANCE DE COMPROBACION**
DEL: 1/1/2022 AL: 31/12/2022

Página 1 de 11

CODIGO	Cuentas DENOMINACION	SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		Saldos FINALES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.03	Jimmy Manuel Jimenez Torres	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00		0,00
1.1.1.01.14	Ibriggithe Elizabeth Suing Herrera	0,15	0,00	0,45	0,20	0,80	0,20	0,40	0,00
1.1.1.01.15	imónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	71,76	52,49	72,76	52,49	20,27	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrón	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.01.18	diana de Jesus castillo carpio	0,00	0,00	0,56	0,56	0,56	0,56	0,00	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	224.190,86	206.678,81	224.190,86	206.678,81	17.512,25	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	128.078,81	127.740,85	128.078,81	127.740,85	337,96	0,00
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	1.299,87	1.276,16	1.299,87	1.276,16	23,71	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023 <i>IN-BO CENTRO</i>	2.486,73	0,00	10.661.654,41	10.663.188,70	10.664.141,14	10.663.188,70	052,44	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e 59221064 mies	57.538,51	0,00	815.969,64	873.268,18	873.508,15	873.268,18	239,97	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e 59221225 bde	37.400,24	0,00	2.912.906,04	2.871.158,76	2.950.306,28	2.871.158,76	79.150,52	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e 59221226 bde	19.477,04	0,00	1.078.717,78	1.097.594,66	1.098.194,82	1.097.594,66	600,16	0,00
1.1.1.09.02	cta. ict. 0021009954 (cae)	5,25	0,00	9,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. ict. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5 <i>RECAUDAC</i>	18.795,64	0,00	4.166.247,84	4.185.043,48	4.185.043,48	4.185.043,48	0,00	0,00
1.1.1.33.01	foxi & valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PE.01

13-14

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

6. Recursos

● **Recursos Materiales**

Tipo de Recursos	Descripción
Materiales	Suministros de oficina, computadora, calculadora, flash menor.
Financieros	Gastos de movilización, suministros de oficina, copias, impresiones etc.

● **Recursos Humanos**

Equipo Multidisciplinario	Función
Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos	Supervisora
Sr. Santiago Javier Morocho Jumbo	Jefe de Equipo y Auditor Operativo

7. Producto a Obtenerse

Al finalizar el trabajo del Examen Especial, se elaborará un informe que contendrá comentarios, conclusiones, recomendaciones que servirán a los miembros del Gobierno Municipal Autónomo Descentralizado de Catamayo para un mejor desarrollo de las actividades y control de sus operaciones.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

PE.01

14-14

PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

8. Componentes y Subcomponentes a ser Examinados

1. ACTIVOS

1.1 ACTIVOS OPERACIONES

1.1.1 Disponibilidades

En relación a los estados financieros, se determinó una relación al Componente Activos Operacionales la cuenta Disponibilidades la misma que comprende las cuentas que registran y controlan los recursos de fácil realización.

1.1.2 Anticipo de Fondos

En relación a la cuenta Anticipo de Fondos del Componente Activos Operacionales y misma que comprende las cuentas que registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos, garantías, fondos, etc.

1.1.3 Cuentas por cobrar

En relación a las cuentas por cobrar del rubro Activos Operacionales misma que comprende las cuentas que registran y .que cobran los impuestos, las tasas, los contribuyentes, renta de inversiones

FASE II

EJECUCIÓN





**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.01.01

1-1

PROGRAMA DE AUDITORÍA

COMPONENTE: ACTIVOS

SUBCOMPONENTE: DISPONIBILIDADES

N. °	OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS	PAPELES DE TRABAJO	ELABORADO POR:	FECHA
1	OBJETIVOS: Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales con la finalidad de establecer el grado de confiabilidad de la información		S.J.M.J	25/05/2023
2	Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales		S.J.M.J	25/05/2023
PROCEDIMIENTOS:				
1	Aplique el cuestionario de Control Interno para medir la efectividad del sistema de control interno que mantiene la institución	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">ET.01.02</div> <div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">1-1</div>	S.J.M.J	25/05/2023
2	Evalúe el sistema de Control Interno del Subcomponente examinado.	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">ET.01.03</div> <div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">1-1</div>	S.J.M.J	25/05/2023
3	Elabore cédulas narrativas en donde indique los puntos débiles del componente examinado.	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">ET.01.04</div> <div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">1-4</div>	S.J.M.J	26/05/2023
4	Solicite una certificación del saldo de las cuentas banco.	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">EF.01</div> <div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">1-9</div>	S.J.M.J	12/07/2023
5	Realice una cédula analítica con el saldo de la cuenta bancos	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">ET.01.05</div> <div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">1-2</div>	S.J.M.J	29/05/2023
6	Determine el saldo de la cuenta auditada al 31 de diciembre de 2022 elaborando una cédula sumaria	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">ET.01.06</div> <div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">1-1</div>	S.J.M.J	31/05/2023
7	Elabore una conciliación bancaria de la cuenta examinada	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">ET.01.07</div> <div style="border: 1px solid red; padding: 2px;">1-12</div>	S.J.M.J	31/05/2023
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A		FECHA: 23/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**ET.01.02
1-1**

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

COMPONENTE: Activos

SUBCOMPONENTE: Disponibilidades

N.º	PREGUNTAS	RESPUESTA		CALIFICACIÓN		OBSERVACIONES
		SI	NO	PT	CT	
1	¿Se dispone de libros de entrada original como Libros Bancos y libros auxiliares por las cuentas bancarias?		x	10	0	Responsable de recaudación del GADMC
2	¿Se realizan conciliaciones bancarias mensuales?		x	10	0	Los realizan un Auxiliar Contable no lo realiza el contador ni el tesorero
3	¿Las cuentas bancarias están bajo el depositario oficial de los fondos públicos?	x		10	10	
4	¿Las operaciones que sustentan este componente cumplen con procesos de autorización que aseguren el control de las operaciones?	x		10	10	
5	¿Se archivan ordenadamente los documentos que sustentan las operaciones por transferencias de fondos y egreso de esta cuenta?	x		10	10	
6	EL tesorero presenta garantía bancaria por el manejo de los fondos?		x	10	0	El tesorero es caucionado
7	¿Existe segregación de funciones de registro, custodia y manejo de los recursos?		x	10	0	Únicamente el titular del cargo
8	¿Se depositan diariamente los fondos recaudados en la cuenta bancaria del municipio?	x		10	10	
9	¿La tesorería mantiene el control y custodia de las garantías?	x		10	10	
TOTAL				90	50	

ELABORADO: S.J.M. J

REVISADO: I.S.G. A

FECHA: 25/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.01.03
1-1

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

Componente: Activos

Subcomponente: Disponibilidades

1. Valoración

PT = Ponderación Total

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

CT = Calificación Total

$$CP = \frac{50}{90} * 100$$

CP = Calificación Porcentual

$$CP = 55,55\%$$

2. Determinación del Nivel del Riesgo

Nivel De Riesgo		
Alto	Moderado	Bajo
	55,55%	
05% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
Bajo	Moderado	Alto
Nivel De Confianza		

3. CONCLUSIÓN

Una vez realizada la Evaluación del Sistema de Control Interno al componente Activos y Subcomponente Disponibilidades del GAD Municipal de Catamayo, se determinó un nivel de Riesgo de control moderado y un nivel de confianza moderado del **55,55%**. Se aplicará por lo tanto pruebas de control, sustantivas y de cumplimiento para medir el grado de observancia de la normativa legal vigente, con respecto a las siguientes debilidades:

- No elaboran Libro Auxiliares por cada cuenta bancaria
- No se realizan conciliaciones bancarias mensuales
- No existe segregación de funciones

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 25/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.01.04
1-4

Subcomponente: Disponibilidades

CÉDULA NARRATIVA DE EVALUACIÓN Y CUMPLIMIENTO

NO SE ELABORAN LIBROS AUXILIARES

COMENTARIO:

De la Evaluación de Control Interno se determinó que en el GAD Municipal de Catamayo; no se llevan registro auxiliares de las cuentas de Disponibilidades, incumpliendo a la norma **405-05 OPORTUNIDAD EN EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA** la misma señala: “*El registro oportuno de la información en los libros de entrada original, en los mayores generales y auxiliares, es un factor esencial para asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información que presenta la entidad*”; la causa que origina este incumplimiento se debe a la falta de personal permanente en la entidad, lo que resulta desventajoso para la toma de decisiones por parte de los directivos del GADMC.

CONCLUSIÓN:

La deficiencia de información oportuna en libros auxiliares por la cuenta bancaria; siendo este un instrumento de información confiable que garantiza el manejo eficiente de los recursos, ocasiona retraso en el manejo de las operaciones de curso normal del GAD Municipal de Catamayo.

RECOMENDACIÓN:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer a la Contadora que se realicen los libros auxiliares con el fin de garantizar la organización y procesamiento de la información financiera confiable; que coadyuven al logro de los objetivos institucionales.

ELABORADO: S.J.M. J

REVISADO: I.S.G. A

FECHA:26/05/2023



Catamayo, 24 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 001

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

De lo mencionado debo comunicar a usted que de conformidad a los archivos que reposan a mi cargo, durante el periodo comprendido del año 2022, no existen registros de libros auxiliares manuales todos se encuentra en el sistema contable SIG-AME del periodo anterior

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo





**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.01.04
3-4

Subcomponente: Disponibilidades

CÉDULA NARRATIVA DE EVALUACIÓN Y CUMPLIMIENTO

NO SE REALIZAN CONCILIACIONES BANCARIAS MENSUALES

COMENTARIO:

De la evaluación de control interno se determinó que en el GAD Municipal de Catamayo; no se realizan conciliaciones bancarias mensuales de las cuentas de Efectivo y Equivalente al Efectivo, incumpliendo la norma **403-07 CONCILIACIONES BANCARIAS** que estipula lo siguiente: "*La conciliación bancaria es un proceso que se ocupa de asegurar que tanto el saldo según los registros contables como el saldo según los estados bancarios sean los correctos; y se la realiza periódicamente por lo menos una vez al mes*"; la causa para que esta información que verifica las operaciones efectuadas por la entidad no hayan sido oportunamente registradas, se debe a la falta de distribución de funciones, facultad que no permiten conocer los saldos disponibles para la toma de decisiones financieras oportunas.

CONCLUSIÓN:

Las conciliaciones bancarias no se realizan mensualmente de cada una de las cuentas que mantiene la institución, lo que ocasiona el desconocimiento del saldo real de la cuenta y si las transferencias o pagos se están realizando a tiempo.

RECOMENDACIÓN:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer a la Contadora la realización de las conciliaciones bancarias mensualmente de cada una de las cuentas que mantiene la institución, esta permitirá detectar si existen faltantes o sobrantes en el libro bancos o en el estado de cuenta bancarias para llevar un adecuado control financiero de las cuentas bancarias de la institución.

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA:26/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.01.04
4-4

Subcomponente: Disponibilidades

CÉDULA NARRATIVA DE EVALUACIÓN Y CUMPLIMIENTO

NO EXISTE SEGREGACIÓN DE FUNCIONES

COMENTARIO:

Evaluando el subcomponente de Disponibilidades de la entidad, se evidencia que algunos empleados son juez y parte de una misma operación, no hace válido del manual que separe las funciones de registro y custodia, infringiendo la normativa **401-01 SEPARACIÓN DE FUNCIONES Y ROTACIÓN DE LABORES** la misma que estipula que "*la separación de funciones se definirá en la estructura orgánica, en los flujogramas y en la descripción de cargos en todas las entidades del sector público de manera que exista independencia, separación de funciones incompatibles y reducción del riesgo de errores o acciones irregulares*"; la falta de gestión administrativa en el cumplimiento de un manual de funciones que determine los oficios y responsabilidades a cumplir de cada funcionario, ocasiona que el mismo servidor público duplique sus actividades poniendo en riesgo los recursos institucionales manejados.

CONCLUSIÓN:

La separación de funciones y rotación de labores del personal de una entidad, promueve la eficiencia, eficacia y economía de las operaciones, así como garantiza la confiabilidad, integridad y oportunidad de la información administrativa y financiera que proteja el patrimonio institucional.

RECOMENDACIÓN:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, que defina la estructura orgánica funcional con la descripción de cargos para que exista independencia en el manejo de las operaciones administrativas y financieras por parte del personal que garanticen el cumplimiento de los objetivos institucionales

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA:26/05/2023

ET.01

1-3



Catamayo, 07 de septiembre del 2023

CERTIFICADO N° 001

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino** **Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2022 quedaron los siguientes saldos en la cuenta que tiene el GAD Municipal de Catamayo.

Cuenta Banco Central Del Ecuador Cuenta Corriente 59220023.	↔	C	952.44
Bancos Comerciales Moneda de Curso Legal 290007238-5	→	C	0,00
TOTAL DE LAS CUENTAS EXAMINADAS	↔	C	952.44

ET.01.06

1-1

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga.

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo



C = Conciliado

↔ = Saldo presentado por la empresa



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CÉDULA ANALÍTICA**

ET.01.05
1-2

CUENTA CORRIENTE: Banco Central Del Ecuador Cuenta Corriente 59220023				
FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			2.486,73	ET.01.08 1-13
31/1/2022	1.039.528,37	989.059,95	52.955,15	ET.01.08 1-13
28/2/2022	683.063,88	701.397,82	-15.847,21	ET.01.08 2-13
31/3/2022	844.121,89	864.485,60	-17.876,98	ET.01.08 3-13
30/04/2022	1.208.397,01	1.207.136,80	3.746,94	ET.01.08 4-13
31/05/2022	681.024,07	673.965,80	9.545,00	ET.01.08 5-13
30/06/2022	967.663,11	970.708,56	-558,72	ET.01.08 6-13
31/07/2022	796.177,89	801.787,62	-3.123,00	ET.01.08 7-13
31/08/2022	816.489,17	814.123,02	4.852,88	ET.01.08 8-13
30/09/2022	1.065.132,26	1.049.753,01	17.865,98	ET.01.08 9-13
31/10/2022	689.794,84	705.480,84	-13.199,27	ET.01.08 10-13
30/11/2022	695.083,38	677.278,10	20.292,01	ET.01.08 11-13
31/12/2022	1.175.178,54	1.208.011,58	-30.346,31	ET.01.08 12-13
TOTAL SALDO	10.661.654,41Σ	10.663.188,70Σ	√ 952,44@	ET.01.08 13-13
<p>COMENTARIO:</p> <p>Analizando el subcomponente de Banco Central del Ecuador Cuenta Corriente Cta. Cte. No. 59220023 del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ 952,44, valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo</p> <p>√ = Verificado Σ = Comprobado Sumas @ = Saldo auditado</p>				
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A		FECHA: 29/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**ET.01.05
2-2**

**CÉDULA ANALÍTICA
MOVIMIENTO DE LA CUENTA**

CUENTA CORRIENTE: Bancos Comerciales Moneda de Curso Legal 290007238-5				
FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			18.795,64	ET.01.08 1-13
31/1/2022	511.329,79	513.984,14	16.141,29	ET.01.08 1-13
28/2/2022	274.077,74	279.985,91	12.887,47	ET.01.08 2-13
31/3/2022	359.864,85	356.388,16	22.272,33	ET.01.08 3-13
30/04/2022	313.647,82	312.548,53	19.894,93	ET.01.08 4-13
31/05/2022	268.737,67	267.643,09	19.890,22	ET.01.08 5-13
30/06/2022	498.722,75	500.087,87	17.430,52	ET.01.08 6-13
31/07/2022	303.157,52	297.788,36	24.164,80	ET.01.08 7-13
31/08/2022	382.581,30	387.499,77	13.877,17	ET.01.08 8-13
30/09/2022	379.542,78	384.027,50	14.310,92	ET.01.08 9-13
31/10/2022	265.863,37	261.341,70	23.317,31	ET.01.08 10-13
30/11/2022	303.523,23	303.092,82	19.226,05	ET.01.08 11-13
31/12/2022	305.199,02	320.655,63	3.339,03	ET.01.08 12-13
TOTAL SALDO	4.166.247,84 Σ	4.185.043,48 Σ	√0,00@	ET.01.08 13-13
<p>COMENTARIO:</p> <p>Analizando el subcomponente de Bancos Comerciales Moneda De Curso Legal. Cte. No. 290007238-5 del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ 0,00. Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo</p> <p>√ = Verificado Σ = Comprobado Sumas @ = Saldo auditado</p>				
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A		FECHA: 29/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.01.06

1-1

CÉDULA SUMARIA DE DISPONIBILIDADES

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2022	AJUSTES		SALDO AUDITADO
		DEBE	HABER	
BCE 59220023	952,44	0,00	0,00	952,44
BCE 290007238-5	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SALDO	952,44 Σ	0,00	0,00	@952,44

COMENTARIO:

Examinando el subcomponente Disponibilidades, se encuentra que el GAD Municipal De Catamayo de Catamayo, maneja las cuentas corrientes a su nombre, determinándose al 31 de diciembre de 2022 los siguientes saldos: Banco Central Del Ecuador Cuenta Corriente Cta. Cte. No. 59220023 con \$952,44, Banco Central de Ecuador BCE moneda de curso legal Cta. Cte. No. 290007238-5 con \$0,00. Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

Σ = Comprobado Sumas
@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J	REVISADO: I.S.G.A	FECHA: 31/05/2023
---------------------------	--------------------------	--------------------------



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CONCILIACIÓN BANCARIA**

ET.01.07
1-2

Componente: Activo Operacionales

Subcomponente: Banco Central Del Ecuador Cuenta Corriente

Banco Central del Ecuador. Cte. # 59220023 – Diciembre 2022

Saldo anterior al 01/12/2022 según estado de cuenta bancario	33.785,48	
(+) Depósitos	1.170.772,57	
(+) Notas de crédito	4.405,97	
(-) Cheques pagados	308.974,27	✓
(-) Notas de débito	171,27	
(-) TRANSFERENCIAS A OTRAS CUENTAS	898.866,04	
Saldo conciliado al 31 de diciembre de 2022		C 952,44

ET.01.07
14-15

Saldo según libro bancos	952,44	
Saldo conciliado al 31 de diciembre de 2022		C 952,44

ET.01.07
15-15

COMENTARIO:

Luego de realizar la conciliación bancaria de la cuenta Banco Central del Ecuador cuenta corriente 59220023 de enero a diciembre del 2022, se determinó que los saldos del libro bancos y los saldos del estado bancario coinciden, de igual manera al compararlo con el balance de comprobación son iguales al valor de \$952,44 por lo cual el saldo presentado en la cuenta es razonable

✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

C = Conciliado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 31/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.01.07

2-2

Componente: Activo Operacionales

Subcomponente: Banco Central Del Ecuador Cuenta Corriente

Banco Central del Ecuador. Cte. # 59220023 – Diciembre 2022

Saldo anterior al 01/12/2022 según estado de cuenta bancario	15.456,61	
(+) Depósitos	284.027,15	
(+) Notas de crédito	21.171,87	
(-) Cheques pagados	0,00	✓
(-) Notas de débito	320.655,63	
(-) TRANSFERENCIAS A OTRAS CUENTAS	0,00	
Saldo conciliado al 31 de diciembre de 2022		C 0,00
		ET.01.07
		2-10
Saldo según libro bancos	0,00	
Saldo conciliado al 31 de diciembre de 2022		C 0,00

COMENTARIO:

ET.01.07
10-10

Luego de realizar la conciliación bancaria de la cuenta Bancos Comerciales Moneda de Curso Legal 290007238-5 de enero a diciembre del 2022, se determinó que los saldos del libro bancos y los saldos del estado bancario coinciden, de igual manera al compararlo con el balance de comprobación son iguales al valor de \$0,00 por lo cual el saldo presentado en la cuenta es razonable.

✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

C = Conciliado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 31/05/2023



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ET.01.08
1-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/1/2022 AL: 31/1/2022

Página 1 de 67

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,45	0,00	0,60	0,00	0,60	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	1.039.528,37	989.059,95	1.042.015,10	989.059,95	52.955,15	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	0,00	44.549,40	57.538,51	44.549,40	12.989,11	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	198.845,78	26.712,44	236.246,02	26.712,44	209.533,58	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	56.843,23	35.003,85	76.320,27	35.003,85	41.316,42	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	511.329,79	513.984,14	530.125,43	513.984,14	16.141,25	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00
1.1.1.33.11	kiever cumbicus cumbicus	13,00	0,00	0,00	0,00	13,00	0,00	13,00	0,00
1.1.1.33.12	bco. de loja (2900072385)	61,01	0,00	0,00	0,00	61,01	0,00	61,01	0,00
1.1.1.33.14	sara beatriz quezada	292,98	0,00	0,00	0,00	292,98	0,00	292,98	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:20:08

✓ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ET.01.08
2-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/2/2022 AL: 28/2/2022

Página 1 de 71

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrón	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	683.063,88	701.397,82	685.550,61	701.397,82	0,00	15.847,21
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	22.000,00	34.899,24	79.538,51	34.899,24	44.639,27	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	94.000,00	161.860,01	131.400,24	161.860,01	0,00	30.459,77
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	0,00	22.003,85	19.477,04	22.003,85	0,00	2.526,81
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	274.077,74	279.985,91	292.873,38	279.985,91	12.887,47	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00
1.1.1.33.11	klever cumbicus cumbicus	13,00	0,00	0,00	0,00	13,00	0,00	13,00	0,00
1.1.1.33.12	bco. de loja (2900072385)	61,01	0,00	0,00	0,00	61,01	0,00	61,01	0,00
1.1.1.33.14	sara beatriz quezada	292,98	0,00	0,00	0,00	292,98	0,00	292,98	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°: 116000400001

Dirección : 1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono : 072677209

Correo Electronico : municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad : CATAMAYO

26/7/2023 16:21:39

√ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



Gobierno Autónomo Municipal

ET.01.08
3-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/3/2022 AL: 31/3/2022

Página 1 de 75

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SalDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	40,84	0,00	41,84	0,00	41,84	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	95.238,57	0,00	95.238,57	0,00	95.238,57	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	242,42	0,00	242,42	0,00	242,42	0,00
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	48,74	0,00	48,74	0,00	48,74	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	844.121,89	864.485,60	846.608,62	864.485,60	0,00	17.876,98
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	92.291,47	3,60	149.829,98	3,60	149.826,38	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	72.000,00	127.613,02	109.400,24	127.613,02	0,00	18.212,78
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	100.000,00	5.003,85	119.477,04	5.003,85	114.473,19	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	359.864,85	356.388,16	378.660,49	356.388,16	22.272,33	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniero zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:22:07

✓ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ET.01.08
4-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/4/2022 AL: 30/4/2022

Página 1 de 76

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	19,27	0,00	20,27	0,00	20,27	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	11.605,68	95.238,57	11.605,68	95.238,57	0,00	83.632,89
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	8.198,15	242,42	8.198,15	242,42	7.955,73	0,00
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	217,02	48,74	217,02	48,74	168,28	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	1.208.397,01	1.207.136,80	1.210.883,74	1.207.136,80	3.746,94	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	19.216,80	63.232,62	76.755,31	63.232,62	13.522,66	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	0,00	65.203,60	37.400,24	65.203,60	0,00	27.803,36
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	601.436,00	361.847,75	620.913,04	361.847,75	259.065,29	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	313.647,82	312.548,53	332.443,46	312.548,53	19.894,93	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jlimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

28/7/2023
16:22:31

✓ = Verificado
^ ≠ Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ET.01.08

5-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/5/2022 AL: 31/5/2022

Página 1 de 78

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SalDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,05	0,00	1,05	0,00	1,05	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.01.18	diana de jesus castillo carplo	0,00	0,00	0,56	0,00	0,56	0,00	0,56	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	15.214,36	11.605,68	15.214,36	11.605,68	3.608,68	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	14.248,08	8.198,15	14.248,08	8.198,15	6.049,93	0,00
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	111,80	217,02	111,80	217,02	0,00	105,22
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	681.024,07	673.965,80	683.510,80	673.965,80	9.545,00	105,22
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	232.333,37	78.090,68	289.871,88	78.090,68	211.781,20	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	0,00	18.003,85	37.400,24	18.003,85	19.396,39	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	47.220,92	259.221,05	66.697,96	259.221,05	0,00	192.523,09
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	268.737,67	267.643,09	267.533,31	267.643,09	19.890,22	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00

Ruc N°: 116000400001

Dirección: 1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono: 072677209

Correo Electronico: municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad: CATAMAYO

26/7/2023 16:22:58

✓ = Verificado

^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ET.01.08
6-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/6/2022 AL: 30/6/2022

Página 1 de 78

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.01.18	diana de jesus castillo carpio	0,00	0,00	0,00	0,56	0,00	0,56	0,00	0,56
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	11.220,26	15.214,36	11.220,26	15.214,36	0,00	3.994,10
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	13.858,33	14.248,06	13.858,33	14.248,06	0,00	389,75
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	29,89	111,80	29,89	111,80	0,00	81,91
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	967.663,11	970.708,56	970.149,84	970.708,56	0,00	558,72
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	30.545,12	106.073,62	88.083,63	106.073,62	0,00	17.989,99
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	232.000,00	17.706,05	269.400,24	17.706,05	251.694,19	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	106.807,67	145.846,36	126.284,71	145.846,36	0,00	19.561,65
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	498.722,75	500.087,87	517.518,39	500.087,87	17.430,52	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
116000040001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:23:32

√ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/7/2022 AL: 31/7/2022

Página 1 de 78

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	10,00	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	14.916,29	11.220,26	14.916,29	11.220,26	3.696,03	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	36.693,41	13.858,33	36.693,41	13.858,33	22.835,08	0,00
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	251,78	29,89	251,78	29,89	221,89	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	796.177,89	801.787,62	796.664,62	801.787,62	0,00	3.123,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	0,00	111.466,70	57.538,51	111.466,70	0,00	53.928,19
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	46.000,00	182.873,45	83.400,24	182.873,45	0,00	99.473,21
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	54.409,96	156.660,50	73.887,00	156.660,50	0,00	82.773,50
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	303.157,52	297.788,36	321.953,16	297.788,36	24.164,80	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00

Ruc N°:
1160000400001Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLOTeléfono :
072677209Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.esCiudad :
CATAMAYO26/7/2023
16:25:27

√ = Verificado

^ = Transacción Rastreada

ET.01.05
1-2ET.01.05
2-2



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/8/2022 AL: 31/8/2022

Página 1 de 78

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herra	0,15	0,00	0,00	0,20	0,15	0,20	0,00	0,05
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	1,00	51,89	2,00	51,89	0,00	49,89
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	13.892,34	14.916,29	13.892,34	14.916,29	0,00	1.023,95
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	14.719,59	36.693,41	14.719,59	36.693,41	0,00	21.973,82
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	0,00	228,07	0,00	228,07	0,00	228,07
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	816.489,17	814.123,02	818.975,90	814.123,02	4.852,88	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	9.168,40	21.256,72	66.706,91	21.256,72	45.450,19	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	35.000,00	40.131,78	72.400,24	40.131,78	32.268,46	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	0,00	3,60	19.477,04	3,60	19.473,44	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007236-5	18.795,64	0,00	382.581,30	387.499,77	401.376,94	387.499,77	13.877,17	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00

Ruc N°:
1180000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:09:55

√ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/9/2022 AL: 30/9/2022

Página 1 de 78

ET.01.08

9-13

SIG-AME

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SalDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigitte elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,60	0,60	1,60	0,60	1,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	15.790,13	13.892,34	15.790,13	13.892,34	1.897,79	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	14.235,62	14.719,59	14.235,62	14.719,59	0,00	483,97
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	260,47	0,00	260,47	0,00	260,47	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	1.065.132,26	1.049.753,01	1.067.618,99	1.049.753,01	17.865,98	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	86.590,51	70.003,58	144.129,02	70.003,58	74.125,44	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	459.891,36	530.772,11	497.291,60	530.772,11	0,00	33.480,51
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	112.000,00	112.000,25	131.477,04	112.000,25	19.476,79	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	379.542,78	384.027,50	398.338,42	384.027,50	14.310,92	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:27:59

✓ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/10/2022 AL: 31/10/2022

Página 1 de 76

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	12.417,25	15.790,13	12.417,25	15.790,13	0,00	3.372,88
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	13.014,76	14.235,62	13.014,76	14.235,62	0,00	1.220,86
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	188,66	260,47	188,66	260,47	0,00	71,81
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	689.794,84 ✓	705.480,84 ✓	692.281,57	705.480,84	0,00	13.199,27
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	28.743,82	47.622,88	86.282,33	47.622,88	38.659,45	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	178.500,00	102.187,45	215.900,24	102.187,45	113.712,79	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	0,00	3,60	19.477,04	3,60	19.473,44	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	265.863,37 ✓	261.341,70 ✓	284.659,01	261.341,70	23.317,31	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:28:29

✓ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ET.01.08
11-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/11/2022 AL: 30/11/2022

Página 1 de 77

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	16.383,73	12.417,25	16.383,73	12.417,25	3.966,48	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	12.530,29	13.014,76	12.530,29	13.014,76	0,00	484,47
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	191,51	188,66	191,51	188,66	2,85	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	695.083,38	677.278,10	697.570,11	677.278,10	20.292,01	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	241.585,15	209.360,52	299.123,66	209.360,52	89.763,14	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	678.002,58	755.040,52	715.402,82	755.040,52	0,00	39.637,70
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	0,00	0,00	19.477,04	0,00	19.477,04	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	303.523,23	303.092,82	322.318,87	303.092,82	19.226,05	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00
1.1.1.33.10	jimena sarango sanchez	8,60	0,00	0,00	0,00	8,60	0,00	8,60	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
116000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:29:05

√ = Verificado
^ = Transacción Rastreada



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ET.01.08
12-13

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/12/2022 AL: 31/12/2022

Página 1 de 87

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.03	jimmy manuel jimenez torres	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,15	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	17.512,25	16.383,73	17.512,25	16.383,73	1.128,52	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	337,96	12.530,29	337,96	12.530,29	0,00	12.192,33
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	0,00	191,51	0,00	191,51	0,00	191,51
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023	2.486,73	0,00	1.175.178,54	1.208.011,56	1.177.665,27	1.208.011,56	0,00	30.346,31
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	53.495,00	86.708,62	111.033,51	86.708,62	24.324,89	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	918.669,32	843.054,48	956.069,56	843.054,48	113.015,06	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	0,00	0,00	19.477,04	0,00	19.477,04	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5	18.795,64	0,00	305.199,02	320.655,63	323.994,66	320.655,63	3.339,03	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00
1.1.1.33.08	segundo samaniego zhunaula	81,18	0,00	0,00	0,00	81,18	0,00	81,18	0,00

ET.01.05
1-2

ET.01.05
2-2

Ruc N°:
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

26/7/2023
16:29:32

√ = Verificado
^ = Transacción Rastreada

RDTE N° 001
MUNICIPALIDAD

201 Banco de los Andes
P1 24-20 2018 2020

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

Esc BALANCE DE COMPROBACION
DEL: 1/1/2022 AL: 31/12/2022



CODIGO	Cuentas DENOMINACION	SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.03	jimmy manuel jimenez torres	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00		0,00
1.1.1.01.14	lbriggithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,45	0,20	0,60	0,20	0,40	0,00
1.1.1.01.15	imónica yadira nofrío nobalino	1,00	0,00	71,76	52,49	72,76	52,49	20,27	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrón	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.01.18	diana de jesus castillo carpio	0,00	0,00	0,56	0,56	0,56	0,56	0,00	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	224.190,86	206.578,61	224.190,86	206.578,61	17.512,25	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	128.078,61	127.740,65	128.078,61	127.740,65	337,96	0,00
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	1.299,87	1.276,16	1.299,87	1.276,16	23,71	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023 LAPO CENTRA	2.486,73	0,00	10.661.654,41	10.663.188,70	10.664.141,14	10.663.188,70	952,44	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	815.969,64	873.268,18	873.508,15	873.268,18	239,97	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bde	37.400,24	0,00	2.912.909,04	2.871.158,78	2.950.309,28	2.871.158,78	79.150,52	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bde	19.477,04	0,00	1.078.717,78	1.097.594,66	1.098.194,82	1.097.594,66	600,16	0,00
1.1.1.09.02	cta. cta. 0021009954 (cae)	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cta. 0021000064 (municipio ca)	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5 RECAUDAR	18.795,64	0,00	4.166.247,84	4.185.043,48	4.185.043,48	4.185.043,48	0,00	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cta de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00

Ruc N°: Dirección: Teléfono: Correo Electronico: Ciudad: 10/7/2023

✓ = Verificado
^ = Transacción Rastreada

ET.01.07
1-15



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 33,785.48

FECHA	HORA	OPI	#	COMPROB. #	DOCUMENT. REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
01/12	08:45	QUI	048770	000000	Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	4,176.55		29,608.93	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 01/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55326, Cuota#:67, Fondo:BEDE - PROSANEAMIENTO									
01/12	08:46	QUI	048820	000000	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	20.88		29,588.05	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 01/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55326, Cuota#:67, Fondo:BEDE - PROSANEAMIENTO									
01/12	14:50	QUI	468813	515784	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		16,461.53	46,049.58	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudacion: 29/11/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 29-11-2022 Fec. envío: 01-12-2022									
01/12	16:41	QUI	1330095	18263212	Transferencias a través del SPI-SS 040101 GASTO CORRIENTE-SUELDOS	12,144.63		33,904.95	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudacion: 01/12/2022 Obs: AFECTACION SPI-SP CORTE:3									
01/12	16:41	QUI	1330130	18263298	Transferencias a través del SPI-SS 040101 GASTO CORRIENTE-SUELDOS	12,173.26		21,731.69	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudacion: 01/12/2022 Obs: AFECTACION SPI-SP CORTE:3									
01/12	16:44	QUI	1331232	000001	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	1.50		21,730.19	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudacion: 01/12/2022 Obs: COMISION TRANSFERENCIA SSP CORTE:3									
02/12	14:17	QUI	470700	516033	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		15,570.32	37,300.51	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudacion: 30/11/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 30-11-2022 Fec. envío: 02-12-2022									
02/12	16:40	QUI	1334544	18267921	Transferencias a través del SPI-SS 040101 GASTO CORRIENTE-SUELDOS	5,468.03		31,832.48	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudacion: 02/12/2022 Obs: AFECTACION SPI-SP CORTE:3									
02/12	16:40	QUI	1334545	18267921	Transferencias a través del SPI-SS 040102 GASTO CORRIENTE-COMPRA BIENE	17,736.66		14,095.82	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudacion: 02/12/2022 Obs: AFECTACION SPI-SP CORTE:3									

Página 1

✓ = Verificado

S = Suma

ET.01.07
2-15



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO AMT. : 14,095.82

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENT.	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
02/12	16:45	QUI	1335308	000001	BCE comision servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.75		14,095.07	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudacion: 02/12/2022 Obs: COMISION TRANSFERENCIA SSP CORTE:3									
05/12	14:08	GDA	029132	516314	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		12,964.85	27,059.92	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudacion: 01/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 01-12-2022 Fec. envío: 05-12-2022									
05/12	14:46	QUI	1337784	18274953	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	194.67		26,865.25	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 05/12/2022 Obs: Dcto. 0000000164339942_PLANI									
05/12	14:46	QUI	1337785	18274953	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	192.69		26,672.56	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 05/12/2022 Obs: Dcto. 0000000164339943_PLANI									
05/12	14:46	QUI	1337786	18274953	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	188.73		26,483.83	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 05/12/2022 Obs: Dcto. 0000000164339944_PLANI									
05/12	14:47	QUI	1339024	18274953	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	8,942.31		17,541.52	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 05/12/2022 Obs: Dcto. 000000023089440_FONDOS									
05/12	14:49	QUI	1341086	18274953	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	850.15		16,691.37	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 05/12/2022 Obs: Dcto. 0000000007641985_EXTALCY									
05/12	14:49	QUI	1341389	18274953	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	6,109.64		10,581.73	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 05/12/2022 Obs: Dcto. 0000000015013982_DIVPREHI									

Página 2

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 10,581.73

FECHA	HORA	OPI #	COMPROB. #	DOCUMENT.	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
05/12	16:43	QUI	1343205	18271724	Transferencias a través del SPI-SS 040101 GASTO CORRIENTE-SUELDOS	6,450.00	✓	4,131.73	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudación: 05/12/2022 Obs: AFECTACION SPI-SP CORTE:3									
05/12	16:43	QUI	1343439	18272391	Transferencias a través del SPI-SS 040101 GASTO CORRIENTE-SUELDOS	922.70	✓	3,209.03	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudación: 05/12/2022 Obs: AFECTACION SPI-SP CORTE:3									
05/12	16:49	QUI	1344031	000001	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.10	N/D	3,208.93	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR - SC
Fecha de Recaudación: 05/12/2022 Obs: COMISION TRANSFERENCIA SSP CORTE:3									
06/12	12:28	QUI	1345102	18278198	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		10.43	3,219.36	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 06/12/2022 Obs: CUR: 50-11-889.155728									
06/12	16:01	QUI	473319	516571	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		11,434.90	14,654.26	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 02/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 02-12-2022 Fec. envío: 06-12-2022									
06/12	16:21	QUI	1346685	1346685	Transferencias a través del SPL	14,000.00	✓	654.26	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 06/12/2022 Obs: Ref.: 1601 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									
06/12	20:17	QUI	474163	474163	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25	N/D	654.01	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 16h EN 06/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98									
07/12	09:12	QUI	1349527	18281719	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	103.95		550.06	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudación: 07/12/2022 Obs: Dcto. 0000000164364050_PLANI									
07/12	14:24	QUI	475508	516939	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		13,001.89	13,551.95	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 05/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 05-12-2022 Fec. envío: 07-12-2022									

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 13,551.95

FECHA	HORA	OPI	#	COMPROB. #	DOCUMENTO	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
07/12	15:23	QUI	1351517	1351517	Transferencias a través del SPL		8,000.00		5,551.95	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 07/12/2022 Obs: Ref.: 1650 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA										
07/12	15:26	QUI	1351535	1351535	Transferencias a través del SPL		5,000.00		551.95	GAD MUN -CATAMAYO -11D01-DIREC
Fecha de Recaudación: 07/12/2022 Obs: Ref.: 1651 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA										
07/12	20:14	QUI	477058	477058	BCE comisión servicios		0.50		551.45	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 2 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 07/12/2022 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98										
08/12	09:35	QUI	1355785	18286697	Obligaciones Patronales IESS		98.18		453.27	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudación: 08/12/2022 Obs: Dcto. 0000000164377790_PLANI 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS										
08/12	14:07	QUI	478459	517176	Transf. depósitos ingresos ctas. d			11,027.90	11,481.17	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 06/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 06-12-2022 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG Fec. envío: 08-12-2022										
08/12	15:31	QUI	1359163	1359163	Transferencias a través del SPL		11,000.00		481.17	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 08/12/2022 Obs: Ref.: 1701 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA										
08/12	20:13	QUI	479327	479327	BCE comisión servicios		0.25		480.92	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 08/12/2022 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98										
09/12	14:24	QUI	480757	517436	Transf. depósitos ingresos ctas. d			9,664.25	10,145.17	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 07/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 07-12-2022 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG Fec. envío: 09-12-2022										
09/12	14:34	QUI	1363706	18292513	Transf. entre cuentas			369,548.76	379,693.93	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 09/12/2022 Obs: CUR: 996-0-15225.155842 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE										
09/12	14:34	QUI	1363996	18292588	Transf. entre cuentas			30.00	379,723.93	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 09/12/2022 Obs: CUR: 140-7008-606.155858 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE										

√ = Verificado

S = Suma

S

ET.01.07
5-15



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 379,723.93

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENT. REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
09/12	14:39	QUI	1364461	1364461 Transferencias a través del SPL 010103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS		117.67	379,841.60	CCU EP PETROECUADOR EP-GERENCI
Fecha de Recaudación: 09/12/2022 Obs: Ref.: 873 PAGO CONSUMO ENERGETICO DEPOSITO LA TOMA OCTUBRE 2022 ERP-1014-SAD-ZSU-2022								
09/12	14:49	QUI	1364476	1364476 Transferencias a través del SPL	379,000.00		841.60	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 09/12/2022 Obs: Ref.: 1602 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA								
09/12	22:05	QUI	482059	482059 BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		841.35	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 14h EN 09/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								
12/12	14:17	QUI	483409	517736 Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		26,913.20	27,754.55	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 08/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 08-12-2022 Fec. envío: 12-12-2022								
13/12	09:23	QUI	1373660	18302675 Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	24,950.06		2,804.49	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudación: 13/12/2022 Obs: Dacto. 0000000041407770_DIVPRE								
13/12	14:08	QUI	485577	518095 Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		9,201.94	12,006.43	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 09/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 09-12-2022 Fec. envío: 13-12-2022								
14/12	14:45	GUA	030648	518311 Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		8,012.30	20,018.73	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 12/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 12-12-2022 Fec. envío: 14-12-2022								
14/12	15:26	QUI	1386955	1386955 Transferencias a través del SPL	15,000.00		5,018.73	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 14/12/2022 Obs: Ref.: 1700 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA								
14/12	20:21	QUI	487271	487271 BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		5,018.48	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 14/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								

Página 5

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTS. : 59220023 MUN. CATAMAYO

DIRECCION :

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

SALDO ANT.: 5,018.48

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENT.	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
15/12	08:45	QUI	051336	000000	Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	1,460.99		3,557.43	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 15/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55697, Cuota#:22, Fondo:EMERGENCIA SANITARIA COVID19 - ORDINARIO									
15/12	08:45	QUI	051370	000000	BCE comisi3n servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	7.30		3,550.19	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 15/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55697, Cuota#:22, Fondo:EMERGENCIA SANITARIA COVID19 - ORDINARIO									
15/12	14:04	QUI	488632	518604	Transf. dep3sitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		23,776.55	27,326.74	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudacion: 13/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudaci3n: 13-12-2022 Fec. envio: 15-12-2022									
16/12	09:26	QUI	1400759	18319312	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	556.96		26,769.78	IESS TES.NAC. RECAUDACI3N NACI
Fecha de Recaudacion: 16/12/2022 Obs: Dcto. 0000000164468796_PLANI									
16/12	09:26	QUI	1400760	18319312	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	562.73		26,207.05	IESS TES.NAC. RECAUDACI3N NACI
Fecha de Recaudacion: 16/12/2022 Obs: Dcto. 0000000164468797_PLANI									
16/12	14:23	QUI	490873	518844	Transf. dep3sitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		14,697.95	40,905.00	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudacion: 14/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudaci3n: 14-12-2022 Fec. envio: 16-12-2022									
16/12	14:38	QUI	1402117	1402117	Transferencias a trav3s del SPL	40,000.00		905.00	MUN.CATAMAYO/BDE CR3DITO
Fecha de Recaudacion: 16/12/2022 Obs: Ref.: 1600 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									
16/12	16:51	QUI	1407217	18322352	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		10.43	915.43	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudacion: 16/12/2022 Obs: CUR: 10-11-1916.156170									
16/12	20:16	QUI	491717	491717	BCE comisi3n servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		915.18	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 14h EN 16/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98									

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 915.18

FECHA	HORA	OFI	#	COMPROB.	#	DOCUMEN.	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
19/12	08:45	QUI	051625	000000			Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	915.18		-0.00	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55051, Cuota#:92, Fondo:PROSANEAMIENTO BID - FONDO ORDINARIO											
19/12	14:18	QUI	493104	519086			Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		8,684.19	8,684.19	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudacion: 15/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Pec. recaudación: 15-12-2022 Pec. envío: 19-12-2022											
19/12	16:00	QUI	051935	000000			Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	7,420.61		1,263.58	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55051, Cuota#:92, Fondo:PROSANEAMIENTO BID - FONDO ORDINARIO											
19/12	16:00	QUI	051936	000000			Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	1,263.58		-0.00	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55673, Cuota#:29, Fondo:BEDE - PROSANEAMIENTO											
19/12	17:10	QUI	1414514	18328071			Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		3,475.40	3,475.40	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: CUR: 52-46-1284.156277											
19/12	17:10	QUI	1414537	18328071			Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		138.78	3,614.18	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: CUR: 320-1278-1204.156277											
19/12	18:06	QUI	051947	000000			BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	41.68		3,572.50	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55051, Cuota#:92, Fondo:PROSANEAMIENTO BID - FONDO ORDINARIO											
19/12	18:07	QUI	051951	000000			Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	873.29		2,699.21	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55673, Cuota#:29, Fondo:BEDE - PROSANEAMIENTO											
19/12	18:07	QUI	051953	000000			Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	2,699.21		-0.00	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022 Obs: Producto: SBR , Contrato#:55727, Cuota#:24, Fondo:BEDE											

Página 7

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 AL 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

ET.01.07

8-15

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: -0.00

FECHA	HORA	OPI	#	COMPROB. #	DOCUMENT. REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
20/12	14:10	QUI	495324	519387	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		16,993.11	16,993.11	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 16/12/2022									
Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 16-12-2022 Fec. envío: 20-12-2022									
20/12	16:00	QUI	052080	000000	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	10.68		16,982.43	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: Producto: SBR, Contrato#:55673, Cuota#:29, Fondo:BEDE - PROSANEAMIENTO									
20/12	16:00	QUI	052094	000000	Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	8,519.41		8,463.02	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: Producto: SBR, Contrato#:55727, Cuota#:24, Fondo:BEDE									
20/12	16:00	QUI	052099	000000	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	56.09		8,406.93	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: Producto: SBR, Contrato#:55727, Cuota#:24, Fondo:BEDE									
20/12	16:19	QUI	1417405	1417405	Transferencias a través del SPL	1,000.00		7,406.93	GAD MUN -CATAMAYO -11D01-DIREC
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: Ref.: 1801 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									
20/12	16:20	QUI	1417410	1417410	Transferencias a través del SPL	1,120.00		6,286.93	EP.MUN. COMUNICACION E INFORMA
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: Ref.: 1802 PAGO DE FACT 2649 ORDEN DE PAGO 930									
20/12	16:24	QUI	1417851	18332733	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		524.60	6,811.53	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: CUR: 52-46-1297.156345									
20/12	16:24	QUI	1417911	18332733	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		44.93	6,856.46	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: CUR: 598-11-1230.156345									
20/12	16:24	QUI	1418023	18332733	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		30.97	6,887.43	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 20/12/2022									
Obs: CUR: 280-7000-2183.156345									

Página 6

S

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:43

ET.01.07
9-15

CTA. CTE. : 59220023 MDN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 6,887.43

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENT.	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
20/12	20:12	QUI	496191	496191	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.50		6,886.93	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 2 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 16h EN 20/12/2022									SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98
21/12	08:45	QUI	052135	000000	Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	1,980.32		4,906.61	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 21/12/2022									
Obs: Producto: SBR , Contrato#:55253, Cuota#:81, Fondo:CATASTROS - FONDO ORDINARIO BDE									
21/12	08:46	QUI	052193	000000	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	9.90		4,896.71	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudacion: 21/12/2022									
Obs: Producto: SBR , Contrato#:55253, Cuota#:81, Fondo:CATASTROS - FONDO ORDINARIO BDE									
21/12	09:21	QUI	1422421	18333972	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	17.33		4,879.38	IESS TBS.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 21/12/2022									
Obs: Dcto. 0000000164665544_PLANI									
21/12	09:21	QUI	1422553	18333972	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	65.70		4,813.68	IESS TBS.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudacion: 21/12/2022									
Obs: Dcto. 0000000164671310_PLANI									
21/12	10:18	QUI	1423531	18333963	Recaudación - Impuestos 401011 DESCUENTOS	4,356.11		457.57	CCU CP SRI - SPI - IMPUESTOS S
Fecha de Recaudacion: 21/12/2022									
Obs: RECAUDACION DE IMPUESTOS SRI									
21/12	10:18	QUI	1423562	18333963	Recaudación - Impuestos 401011 DESCUENTOS	389.93		67.64	CCU CP SRI - SPI - IMPUESTOS S
Fecha de Recaudacion: 21/12/2022									
Obs: RECAUDACION DE IMPUESTOS SRI									
21/12	12:08	QUI	1425674	18335013	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		10.43	78.07	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudacion: 21/12/2022									
Obs: CUR: 51-11-649.156400									
21/12	14:25	QUI	497649	519649	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		11,954.49	12,032.56	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudacion: 19/12/2022									

Página 9

✓ = Verificado

S = Suma

S



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 19-12-2022 Fec. envío: 21-12-2022

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 12,032.56

FECHA	HORA OFI	# COMPROB.	# DOCUMENT.	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
21/12	15:44	QUI 1426912	1426912	Transferencias a través del SPL	5.500.00		6,532.56	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 21/12/2022 Obs: Ref.: 1901 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA								
21/12	20:04	QUI 498486	498486	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		6,532.31	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 21/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								
22/12	11:11	QUI 052379	000000	Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	1.32		6,530.99	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS M
Fecha de Recaudación: 22/12/2022 Obs: Producto: SBR, Contrato#:55727, Cuota#:24, Fondo:BEDE								
22/12	14:49	QUI 499866	519994	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		20,611.21	27,142.20	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 20/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 20-12-2022 Fec. envío: 22-12-2022								
22/12	15:43	QUI 1432776	1432776	Transferencias a través del SPL	27,000.00		142.20	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 22/12/2022 Obs: Ref.: 1805 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA								
22/12	21:23	QUI 500706	500706	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		141.95	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 22/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								
23/12	14:08	QUI 502029	520239	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		21,887.27	22,029.22	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 21/12/2022 Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 21-12-2022 Fec. envío: 23-12-2022								
23/12	15:21	QUI 1438979	1438979	Transferencias a través del SPL	17,000.00		5,029.22	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 23/12/2022 Obs: Ref.: 1920 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA								
23/12	16:53	QUI 1440833	18349017	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		5,976.08	11,005.30	CCU STN MATRIC VEHICULAR DESCO
Fecha de Recaudación: 23/12/2022 Obs: CUR: 999-0-105686543.156541								

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

ET.01.07
11-15

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 11,005.30

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENT. REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
23/12	20:47	QUI	502855	502855 BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		11,005.05	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 23/12/2022								
SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								
27/12	08:45	QUI	052633	000000 Contratos Servicios Bancarios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	2,594.27		8,410.78	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudación: 27/12/2022								
Obs: Producto: SBR , Contrato#:55416, Cuota#:57, Fondo:BEDE - PROSANEAMIENTO								
27/12	08:47	QUI	052847	000000 BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	12.97		8,397.81	723 TRANSFERENCIAS SERVICIOS W
Fecha de Recaudación: 27/12/2022								
Obs: Producto: SBR , Contrato#:55416, Cuota#:57, Fondo:BEDE - PROSANEAMIENTO								
27/12	09:26	QUI	1445263	18350351 Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	23.71		8,374.10	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudación: 27/12/2022								
Obs: Dcto. 0000000023174894_FONDOS								
27/12	14:21	QUI	504076	520408 Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		11,400.17	19,774.27	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 22/12/2022								
Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 22-12-2022 Fec. envío: 27-12-2022								
27/12	15:13	QUI	1452543	1452543 Transferencias a través del SPL	19,000.00		774.27	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 27/12/2022								
Obs: Ref.: 1955 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA								
27/12	16:19	QUI	1452957	18354588 Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		130.00	904.27	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 27/12/2022								
Obs: CUR: 999-0-105733273.156644								
27/12	20:54	QUI	504919	504919 BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		904.02	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 27/12/2022								
SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								
28/12	14:43	QUI	506132	520780 Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		21,685.41	22,589.43	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 23/12/2022								
Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 23-12-2022 Fec. envío: 28-12-2022								

Página 11

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 22,589.43

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENTO	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
28/12	15:50	QUI	1459961	1459961	Transferencias a través del SPL	22,500.00		89.43	MUN.CATAMAYO/SDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 28/12/2022									
Obs: Ref.: 1956 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									
28/12	16:11	QUI	1460752	18362905	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		37,299.77	37,389.20	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 28/12/2022									
Obs: CUR: 999-0-105745363.156727									
28/12	16:11	QUI	1460933	18362905	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		34,652.08	72,041.28	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 28/12/2022									
Obs: CUR: 999-0-105746493.156727									
28/12	16:32	QUI	1461308	1461308	Transferencias a través del SPL	72,000.00		41.28	MUN.CATAMAYO/SDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 28/12/2022									
Obs: Ref.: 1959 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									
28/12	17:05	QUI	1466047	18364288	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		369,548.76	369,590.04	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 28/12/2022									
Obs: CUR: 996-0-15615.156741									
28/12	18:39	QUI	506538	506538	Retención Aportes - COOTAD 020101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE	1,847.74		367,742.30	ASOC. MUNIC.
Obs: DESCUENTO MUN. CATAMAYO 5 POR MIL A FAVOR DE LA AMS									
28/12	21:35	QUI	507534	507534	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		367,742.05	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 28/12/2022									
28/12	21:35	QUI	507535	507535	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		367,741.80	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 16h EN 28/12/2022									
29/12	09:15	QUI	1466377	18364799	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	77,424.71		290,317.09	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudación: 29/12/2022									
Obs: Dcto. 0000000164338695_PLANI									
29/12	09:15	QUI	1466381	18364799	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	85,947.11		204,369.98	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudación: 29/12/2022									
Obs: Dcto. 0000000164468764_PLANI									

Página 12

S

√ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 204,369.98

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENTO	REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
29/12	09:31	QUI	1466533	1466533	Transferencias a través del SPL	200,000.00		4,369.98	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 29/12/2022									
Obs: Ref.: 1960 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									
29/12	14:04	QUI	508985	520971	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		15,006.75	19,376.73	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 27/12/2022									
Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 27-12-2022 Fec. envío: 29-12-2022									
29/12	16:14	QUI	1468190	18371227	Transf. entre cuentas 010101 TRANSFER.CORRIENTES-PRESUPUE		30,610.84	49,987.57	CCU - MIN. ECONOMIA CUENTA CO
Fecha de Recaudación: 29/12/2022									
Obs: CUR: 996-0-17691.156780									
29/12	16:34	QUI	1468492	1468492	Transferencias a través del SPL	49,000.00		987.57	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 29/12/2022									
Obs: Ref.: 1980 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									
29/12	21:31	QUI	509889	509889	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		987.32	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 9h EN 29/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98									
29/12	21:31	QUI	509890	509890	BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		987.07	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 16h EN 29/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98									
30/12	09:01	QUI	1474528	18373391	Obligaciones Patronales IESS 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	99.21		887.86	IESS TES.NAC. RECAUDACIÓN NACI
Fecha de Recaudación: 30/12/2022									
Obs: Decto. 0000000164681170_PLANI									
30/12	14:25	QUI	511395	521334	Transf. depósitos ingresos ctas. d 001888 AUTOGESTION INSTITUCIONES PG		22,068.43	22,956.29	CUTN-CTA DE LIQUIDACION RECAUD
Fecha de Recaudación: 28/12/2022									
Obs: SRP - Transferencia a Beneficiarios, Fec. recaudación: 28-12-2022 Fec. envío: 30-12-2022									
30/12	15:18	QUI	1476064	1476064	Transferencias a través del SPL	22,000.00		956.29	MUN.CATAMAYO/BDE CRÉDITO
Fecha de Recaudación: 30/12/2022									
Obs: Ref.: 1993 TRANSPASO DE VALORES SEGUN MEMORANDO DE DIRECCION FINANCIERA									

✓ = Verificado

S = Suma



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
ESTADO DE CUENTA
Del 12-01-2022 Al 12-31-2022

Fecha de Proceso : 03-JAN-2023 07:41

ET.01.07
14-15

CTA. CTE. : 59220023 MUN. CATAMAYO

MONEDA: DOLARES TR-TRANSFERENCIAS

DIRECCION :

SALDO ANT.: 956.29

FECHA	HORA	OFI #	COMPROB. #	DOCUMENT. REFERENCIA	DEBITOS	CREDITOS	SALDO	CONTRACUENTA
30/12	23:59	QUI	041014	041014 BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	3.60		952.69	703 SERVICIOS AL CLIENTE
Obs: POR 1 ESTADO GENERACION PDF CORRESPONDIENTE A NOVIEMBRE/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								
30/12	23:59	QUI	512208	512208 BCE comisión servicios 020103 TRANSFER.CORRIENTES-OTROS	0.25		952.44	700 TRANSFERENCIAS AUTOMATICA
Obs: POR 1 TRANSFERENCIAS SECTOR PUBLICO RECIBIDAS EN PAGOS EN LINEA (SNP) A LAS 15h EN 30/12/2022 SEGUN REG. DE DIRECTORIO 012-98								
TOTAL CUENTA: 59220023					1,208,011.58	1,175,178.54	952.44	

ET.01.07
1-2

S

NOTA: Solicitamos comparar los saldos del estado de cuenta con sus registros al 31 de diciembre de 2012. Si no esta de acuerdo, informar a nuestros auditores externos BDO ECUADOR CIA. LTDA.

✓ = Verificado

S = Suma



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL**

SIG-AME
Página 9 de 9

**ET.01.07
15-15**

Codigo : 1.1.1.03.01		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	2.486,73
Nombre : b.c.e 59220023		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			33.785,48
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
30/12/2022	7878	CREDITO 55673 ESTUDIOS Y DISEÑOS DEFINITIVOS PARA EL PLAN MAESTRO DE AGUA POTABLE RIO GUAYABAL .-Pir compromiso por debito cuota Nro. 29 de diciembre de 2022, segun tabla de amortizacion y estado de cuenta	0,00	2.136,87	-296.464,78
30/12/2022	7878	CREDITO 55673 ESTUDIOS Y DISEÑOS DEFINITIVOS PARA EL PLAN MAESTRO DE AGUA POTABLE RIO GUAYABAL .-Pir compromiso por debito cuota Nro. 29 de diciembre de 2022, segun tabla de amortizacion y estado de cuenta	0,00	10,68	-296.475,46
30/12/2022	7886	TRASPASO DE VALORES .- De la 59220023 a la cuenta 59221225	0,00	22.000,00	-318.475,46
30/12/2022	7890	DEBITO IESS.- Pir debito por planilla de Ajuste por aportes de NOVIEMBRE de 2022, Comprobante Nro. 164681170.	0,00	99,21	-318.574,67
30/12/2022	7892	TRASPASO DE FONDOS: Pir compromiso por traspaso de fondo de la cuenta Banco de Loja a la Cuenta del Banco Central correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022.	319.527,11	0,00	@ 952,44
TOTAL :			1.175.178,54	1.208.011,58	

**ET.01.07
1-2**



√ = Verificado

@ = Saldo auditado

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 7 de 7

Codigo : 1.1.1.15.03		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2023		Saldo Inicial :		18.795,64	
Nombre : bco. de loja 290007238-5				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				15.456,61	
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo			
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		11.374,81	✓ 0,00	292.627,02			
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		3.236,19	✓ 0,00	295.863,21			
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas,Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo		1.458,38	✓ 0,00	297.321,59			
28/12/2022	7428	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por servicios básicos		540,76	✓ 0,00	297.862,35			
28/12/2022	7430	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN.- P/r ingreso de recaudación del Martes 27 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348523 hasta 1348604 Serie del sistema desde el 0020389 hasta 0020470.		256,20	✓ 0,00	298.118,55			
28/12/2022	7434	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por servicios básicos		121,46	✓ 0,00	298.240,01			
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua,Novbre 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		12.808,77	✓ 0,00	311.048,78			
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua,Novbre 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		4.903,37	✓ 0,00	315.952,15			
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua,Novbre 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		1.709,22	✓ 0,00	317.661,37			
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas,Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo		1.989,51	✓ 0,00	319.650,88			
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos		878,47	✓ 0,00	320.529,35			
29/12/2022	7455	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN.- P/r ingreso de recaudación del Miércoles 28 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348605 hasta 1348650 Serie del sistema desde el 0020471 hasta 0020516.		126,28	✓ 0,00	320.655,63			
30/12/2022	7892	TRASPASO DE FONDOS: P/r compromiso por traspaso de fondo de la cuenta Banco de Loja a la Cuenta del Banco Central correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022.		0,00	320.655,63	@ 0,00		✓	
TOTAL :				305.199,02	320.655,63				



✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

- Pag: 1 ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

COB. ADT. DESC. MINIC. DE CATAMAYO

Cuenta: 2900072385

1 DE MAYO SN ALONSO DE MERCADILLO JUNTO A LA POLICIA

Telefono: 072676565

AGENCIA CATAMAYO

Desde: 2022/12/01 Hasta: 2022/12/31

Ejecutivo: AGUILAR RUIZ DIANA MARITZA

Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuerte

Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2973019

LOJA-ECUADOR

R.U.C: 1190002213001

Logo:

Fecha Impresion: JAN-18-23 15:33:12 Cedula/Ruc: 1160000400001

Fecha Corte: 2022/12/31 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 15,456.61

DEPOSITOS							
Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
01-12-2022	14:38:53	72074	AGENCIA CATAMAYO	4,711.36			4,711.36
01-12-2022	14:42:47	72023	AGENCIA CATAMAYO	4,677.10			4,677.10
01-12-2022	14:44:09	72026	AGENCIA CATAMAYO	3,844.83			3,844.83
01-12-2022	14:44:10	72029	AGENCIA CATAMAYO	367.20			367.20
01-12-2022	14:39:27	72039	AGENCIA CATAMAYO	9.80			9.80
02-12-2022	13:49:15	72090	AGENCIA CATAMAYO	400.00			400.00
07-12-2022	12:52:39	72092	AGENCIA CATAMAYO	3,071.95			3,071.95
07-12-2022	12:52:41	72093	AGENCIA CATAMAYO	3,783.47			3,783.47
07-12-2022	16:02:48	72094	AGENCIA CATAMAYO	1,884.80			1,884.80
08-12-2022	14:05:36	72095	AGENCIA CATAMAYO	181.10			181.10
02-12-2022	14:07:28	72096	AGENCIA CATAMAYO	11.48			11.48
02-12-2022	14:09:30	72098	AGENCIA CATAMAYO	1,822.00			1,822.00
08-12-2022	14:12:42	72463	AGENCIA CATAMAYO	3,644.15			3,644.15
08-12-2022	14:15:05	72467	AGENCIA CATAMAYO	628.12			628.12
08-12-2022	14:31:09	72465	AGENCIA CATAMAYO	6,204.07			6,204.07
03-12-2022	14:35:48	72385	AGENCIA CATAMAYO	150.90			150.90
03-12-2022	14:37:26	72384	AGENCIA CATAMAYO	21.99			21.99
08-12-2022	14:29:53	72288	AGENCIA CATAMAYO	14.36			14.36
04-12-2022	14:01:37	72371	AGENCIA CATAMAYO	3,103.91			3,103.91
09-12-2022	14:38:42	72372	AGENCIA CATAMAYO	3,382.27			3,382.27
09-12-2022	14:33:19	72374	AGENCIA CATAMAYO	1,920.59			1,920.59
04-12-2022	14:33:42	72375	AGENCIA CATAMAYO	529.18			529.18
04-12-2022	14:33:53	72376	AGENCIA CATAMAYO	3.08			3.08
07-12-2022	14:31:16	72471	AGENCIA CATAMAYO	3,543.41			3,543.41
07-12-2022	14:34:37	72472	AGENCIA CATAMAYO	1,514.70			1,514.70
07-12-2022	14:29:34	72473	AGENCIA CATAMAYO	4,323.92			4,323.92
07-12-2022	14:31:39	72474	AGENCIA CATAMAYO	168.43			168.43
07-12-2022	14:34:31	72479	AGENCIA CATAMAYO	15.23			15.23
07-12-2022	14:34:47	72572	AGENCIA CATAMAYO	4,621.57			4,621.57
07-12-2022	14:39:41	72573	AGENCIA CATAMAYO	3,269.70			3,269.70
07-12-2022	14:01:20	72574	AGENCIA CATAMAYO	1,010.97			1,010.97
08-12-2022	12:02:57	72575	AGENCIA CATAMAYO	389.04			389.04
08-12-2022	14:08:23	72576	AGENCIA CATAMAYO	38.92			38.92
08-12-2022	14:08:52	72577	AGENCIA CATAMAYO	26.02			26.02
07-12-2022	13:40:24	72648	AGENCIA CATAMAYO	2,548.55			2,548.55
08-12-2022	13:44:24	72649	AGENCIA CATAMAYO	4,088.07			4,088.07
08-12-2022	13:46:16	72650	AGENCIA CATAMAYO	1,446.00			1,446.00
08-12-2022	13:48:24	72651	AGENCIA CATAMAYO	375.72			375.72
08-12-2022	13:49:08	72652	AGENCIA CATAMAYO	11.48			11.48
08-12-2022	13:43:30	72788	AGENCIA CATAMAYO	384.14			384.14
08-12-2022	13:44:01	72789	AGENCIA CATAMAYO	3,521.70			3,521.70
08-12-2022	13:48:14	72790	AGENCIA CATAMAYO	1,305.00			1,305.00

Efectivo:	-0.00	<p>Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor contactar a nuestros auditores independientes KPMG o la casilla 17-15-0038-B, y a los e-mails: atencioncliente@bancol.com.ec / atencioncliente@kpmg.com.ec / atencioncliente@bancol.com.ec. Se debe por aceptar su conformidad con el estado un caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.</p>
Bloqueado:	-0.00	
Retenciones Remesas:	-0.00	
Retenciones Locales:	-0.00	
Prorrateo Mensual:	14,322.39	

✓ = Verificado
 @ = Saldo auditado

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



GOB. AUT. DESC. MUNIC. DE CATAMAYO
Cuenta: 2900072385
1 DE MAYO SN ALONSO DE MERCADILLO JUNTO A LA
POLICIA
Telefono: 072676565
AGENCIA CATAMAYO
Desde: 2022/12/01 Hasta: 2022/12/31
Ejecutivo: AGUILAR ROIZ DIANA MARITZA

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

Fecha impresion: JUN-18-23 15:32:12 Cedula/Ruc: 1160000400001
Fecha Corte: 2022/12/31 Moneda: DOLAR
Saldo Anterior: 15,056.61

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
12-12-2022	15:51:58	72791	AGENCIA CATAMAYO	2,642.41			2,642.41
12-12-2022	15:53:28	72794	AGENCIA CATAMAYO	137.50			137.50
12-12-2022	15:56:14	72796	AGENCIA CATAMAYO	8.40			8.40
13-12-2022	15:40:38	72903	AGENCIA CATAMAYO	16,546.48			16,546.48
13-12-2022	15:47:43	72904	AGENCIA CATAMAYO	1,763.07			1,763.07
13-12-2022	15:50:28	72905	AGENCIA CATAMAYO	2,941.11			2,941.11
13-12-2022	15:52:08	72906	AGENCIA CATAMAYO	478.30			478.30
13-12-2022	15:53:29	72907	AGENCIA CATAMAYO	26.64			26.64
14-12-2022	15:44:20	73014	AGENCIA CATAMAYO	4,197.98			4,197.98
14-12-2022	15:46:50	73015	AGENCIA CATAMAYO	2,086.50			2,086.50
14-12-2022	15:51:44	73017	AGENCIA CATAMAYO	7,636.02			7,636.02
14-12-2022	15:54:51	73018	AGENCIA CATAMAYO	330.01			330.01
14-12-2022	15:56:18	73019	AGENCIA CATAMAYO	8.93			8.93
15-12-2022	15:34:36	73126	AGENCIA CATAMAYO	3,570.63			3,570.63
15-12-2022	15:37:03	73127	AGENCIA CATAMAYO	1,875.14			1,875.14
15-12-2022	15:40:24	73129	AGENCIA CATAMAYO	2,431.10			2,431.10
15-12-2022	15:43:01	73130	AGENCIA CATAMAYO	301.38			301.38
15-12-2022	15:44:23	73131	AGENCIA CATAMAYO	4.20			4.20
15-12-2022	15:45:52	73132	AGENCIA CATAMAYO	10.05			10.05
16-12-2022	11:53:56	73212	AGENCIA CATAMAYO	4,977.55			4,977.55
16-12-2022	12:00:29	73213	AGENCIA CATAMAYO	9,476.44			9,476.44
16-12-2022	12:04:31	73215	AGENCIA CATAMAYO	445.74			445.74
16-12-2022	12:07:47	73216	AGENCIA CATAMAYO	22.57			22.57
16-12-2022	12:09:11	73217	AGENCIA CATAMAYO	22.40			22.40
16-12-2022	16:30:41	73233	AGENCIA CATAMAYO	1,871.22			1,871.22
16-12-2022	16:02:17	73365	AGENCIA CATAMAYO	1,485.50			1,485.50
16-12-2022	16:04:48	73366	AGENCIA CATAMAYO	5,305.35			5,305.35
16-12-2022	16:08:26	73368	AGENCIA CATAMAYO	5,797.50			5,797.50
16-12-2022	16:12:30	73370	AGENCIA CATAMAYO	488.23			488.23
17-12-2022	16:14:18	73373	AGENCIA CATAMAYO	567.20			567.20
17-12-2022	16:09:08	73469	AGENCIA CATAMAYO	5,847.13			5,847.13
17-12-2022	16:13:53	73470	AGENCIA CATAMAYO	1,658.29			1,658.29
17-12-2022	16:22:21	73471	AGENCIA CATAMAYO	12,012.78			12,012.78
17-12-2022	16:26:01	73474	AGENCIA CATAMAYO	820.47			820.47
17-12-2022	16:29:41	73477	AGENCIA CATAMAYO	38.13			38.13
17-12-2022	15:43:52	73552	AGENCIA CATAMAYO	4,343.12			4,343.12
17-12-2022	15:53:05	73554	AGENCIA CATAMAYO	14,625.90			14,625.90
17-12-2022	15:06:46	73556	AGENCIA CATAMAYO	1,504.78			1,504.78
17-12-2022	15:06:47	73558	AGENCIA CATAMAYO	706.59			706.59
17-12-2022	16:09:47	73559	AGENCIA CATAMAYO	19.20			19.20
22-12-2022	15:54:14	73662	AGENCIA CATAMAYO	3,350.93			3,350.93
22-12-2022	15:54:31	73663	AGENCIA CATAMAYO	1,504.50			1,504.50

Efectivo:	.00
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	16,322.29

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes APMG a la calle 17-15-0038-B, y a los e-mails: mi.servicioalcliente@apmg.com.ec o auditoria@apmg.com.ec. 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
@ = Saldo auditado

- Pag: 3

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

GOB. AUT. DESC. MUNIC. DE CATAMAYO
Cuenta: 2900072385
1 DE MAYO SN ALONSO DE MERCADILLO JUNTO A LA POLICIA
Telefono: 072676565
AGENCIA CATAMAYO

Desde: 2022/12/01 Hasta: 2022/12/31
Ejecutivo: AGUILAR RUIZ DIANA MARITZA

Direccion: Bolivar 138-14 y Rocafuerte
Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019
LOJA-ECUADOR
R.U.C.: 1190002213001

Fecha impresion: JAN-18-23 15:32:12 Cedula/Ruc: 1160000400001
Fecha Corte: 2022/12/31 Moneda: DOLAR
Saldo Anterior: 15,456.61

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
02-12-2022	16:06:02	73668	AGENCIA CATAMA	376.84			376.84
22-12-2022	16:07:58	73671	AGENCIA CATAMA	20.72			20.72
22-12-2022	16:08:30	73673	AGENCIA CATAMA	26.62			26.62
22-12-2022	16:38:00	73685	AGENCIA CATAMA	6,033.17			6,033.17
22-12-2022	15:48:30	73844	AGENCIA CATAMA	53.48			53.48
23-12-2022	15:48:02	73845	AGENCIA CATAMA	2,186.77			2,186.77
23-12-2022	15:57:20	73847	AGENCIA CATAMA	12,730.25			12,730.25
23-12-2022	16:01:34	73848	AGENCIA CATAMA	465.29			465.29
23-12-2022	16:20:02	73853	AGENCIA CATAMA	4,923.29			4,923.29
27-12-2022	15:38:25	73970	AGENCIA CATAMA	2,468.54			2,468.54
27-12-2022	15:59:51	73972	AGENCIA CATAMA	478.00			478.00
27-12-2022	16:03:38	73973	AGENCIA CATAMA	952.56			952.56
27-12-2022	16:06:23	73976	AGENCIA CATAMA	2,345.68			2,345.68
27-12-2022	16:13:07	73977	AGENCIA CATAMA	8,242.41			8,242.41
27-12-2022	16:17:11	73978	AGENCIA CATAMA	269.88			269.88
28-12-2022	15:45:04	74071	AGENCIA CATAMA	3,236.19			3,236.19
28-12-2022	15:48:48	74072	AGENCIA CATAMA	540.76			540.76
28-12-2022	15:49:32	74073	AGENCIA CATAMA	1,458.38			1,458.38
28-12-2022	15:51:02	74074	AGENCIA CATAMA	256.20			256.20
28-12-2022	15:58:04	74075	AGENCIA CATAMA	11,374.81			11,374.81
28-12-2022	16:01:04	74076	AGENCIA CATAMA	121.46			121.46
28-12-2022	16:08:02	74184	AGENCIA CATAMA	1,709.23			1,709.23
29-12-2022	16:08:34	74185	AGENCIA CATAMA	878.47			878.47
29-12-2022	16:15:57	74188	AGENCIA CATAMA	12,808.77			12,808.77
29-12-2022	16:19:52	74189	AGENCIA CATAMA	126.28			126.28
29-12-2022	16:40:59	74195	AGENCIA CATAMA	1,989.51			1,989.51
Total=							284,027.15

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
21-12-2022	09:47:02	5361	OFICINA MATRIZ	NOTA DE CREDITO - VARIOS PAGO DIRECTO	309.55
01-12-2022	10:54:15	31855E7S	OFICINA MATRIZ	M/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	15,545.98
14-12-2022	17:04:01	14767790	OFICINA MATRIZ	M/C BANCO CENTRAL DEL ECUADOR TRANSFERENCIA ENTRE CLIENTES, ENVIA PLASTICOS RIVAL CIA LYDA PLASTICOS RIVAL CIA LYDA-PAGO TROYEEDORES	412.57
28-12-2022	16:21:04	32305914	OFICINA MATRIZ	M/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	6,903.37
Total=					21,171.87


CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor	
Total=					.00

Efectivo:	.00	Estimado Cliente: Le solicitamos compare los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes KPMG a la calle 17-15-0028-E, y a los e-mails: ok@kpmg.com.ec / ok@kpmg.com.ec / ok@kpmg.com.ec . 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 Reservas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Promedio Mensual:	14,327.39	

S

✓ = Verificado
@ = Saldo auditado

5		ESTADO DE CUENTA OCASIONAL		 Banco de Guayaquil	
UPT. DESC. MUNIC. DE CATAMAYO N°: 2900072385 SAYO SN ALONSO DE MERCADILLO JUNTO A LA LA No: 072676565 LA CATAMAYO		Direccion: Bolivar 158-14 y Rocafuertes Telef: (593) (07) 3701600 Fax (593) (07) 2573019 LOJA-ECUADOR R.U.C: 1190002213001		Fecha impresion: JAN-18-23 15:30:13 Cedula/Ruc: 1160000400001 Fecha Corte: 2022/12/31 Moneda: DOLAR Saldo Anterior: 19,458.61	
de: 2022/12/01 Hasta: 2022/12/31 tivo: AGUILAR ROIS DIANA MARITZA					
Cha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
-0022	08:31:16	1366	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,970.83
-0022	08:31:16	1363	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,994.14
-0022	08:31:18	1364	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	430.61
-0022	08:31:16	1345	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2.93
-0022	08:31:16	1363	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	9,458.91
-0022	08:33:24	1370	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	9.90
-0022	08:33:24	1368	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,844.43
-0022	08:34:24	1349	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	287.20
-0022	08:33:24	144951	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	309.95
-0022	08:33:25	1368	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,677.10
-0022	08:33:25	1367	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,711.36
-0022	08:34:27	1375	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	11.48
-0022	08:34:27	1373	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,071.98
-0022	08:34:27	1373	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,084.80
-0022	08:34:27	1374	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	400.00
-0022	08:34:27	1374	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	181.10
-0022	08:34:38	1372	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	5,780.47
-0022	08:32:40	1382	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	14.56
-0022	08:32:40	1381	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	21.99
-0022	08:32:40	1384	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,644.15
-0022	08:32:40	1379	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,322.00
-0022	08:32:40	1383	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	638.15
-0022	08:32:40	1380	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	150.97
-0022	08:32:40	1378	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	6,204.07
-0022	08:28:58	1385	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,103.91
-0022	08:28:58	1386	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,932.58
-0022	08:28:58	1387	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	539.18
-0022	08:28:58	1388	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3.08
-0022	08:28:58	1389	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	5,387.27
-0022	08:32:26	1394	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	15.27
-0022	08:32:26	1393	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	168.43
-0022	08:32:26	1391	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,514.78
-0022	08:32:26	1390	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,547.51
-0022	08:32:26	1351	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,333.52
-0022	08:12:47	1400	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	38.03
-0022	08:12:47	1398	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	359.04
-0022	08:12:47	1395	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	38.90
-0022	08:12:47	1397	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,016.97
-0022	08:12:47	1396	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	6,621.57
-0022	08:12:47	1395	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,268.70
-0022	08:12:47	177380	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	15,545.98
-0022	08:19:16	1405	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	11.48
VO1 -00 Saldo: -00 Iones Remesas: -00 Iones Locales: -00 Io Mensual: 14,322.29		Estado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes: RPMG a la casilla 17-15-0028-B, y a lit e-mail: comparten@rpmg.com / rpmg@rpmg.com o al telefono: 07-2573019. Se dará por aceptado su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.			

✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



GOB. AUT. DESC. MUNIC. DE CATAMAYO
Cuenta: 2900072385
1 DE MAYO SN ALONSO DE MERCADILLO JUNTO A LA
POLICIA
Telefono: 072676565
AGENCIA CATAMAYO
Desde: 2022/12/31 Hasta: 2022/12/31
Ejecutivo: AGUILAR RUIS DIANA MARITSA

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

Fecha impresion: JAN-18-23 15:31:12 Cedula/Ruc: 116000400001
Fecha Corte: 2022/12/31 Moneda: DOLAR
Saldo Anterior: 15,456.61

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
12-12-2022	08:19:16	1404	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	375.72
12-12-2022	08:19:16	1402	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,589.67
12-12-2022	08:19:16	1401	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,568.55
12-12-2022	08:19:16	1403	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,646.00
13-12-2022	08:45:21	1409	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	8.40
13-12-2022	08:45:21	1408	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	137.50
13-12-2022	08:45:22	1411	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,642.41
13-12-2022	08:45:22	1407	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,200.00
13-12-2022	08:45:22	1410	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	384.44
13-12-2022	08:45:22	1406	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,124.70
13-12-2022	08:48:08	1416	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	26.64
14-12-2022	08:48:08	1412	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,841.11
14-12-2022	08:48:08	1414	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,763.07
14-12-2022	08:48:08	1415	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	478.30
14-12-2022	08:48:08	1413	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	18,986.48
15-12-2022	08:47:16	1421	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	8.93
15-12-2022	08:47:16	1420	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	358.01
15-12-2022	08:47:16	4005944	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	412.57
15-12-2022	08:47:16	1419	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,086.60
15-12-2022	08:47:16	1417	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,137.98
15-12-2022	08:47:16	1418	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,636.02
16-12-2022	08:45:18	1426	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4.20
16-12-2022	08:45:18	1427	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	10.03
16-12-2022	08:45:18	1425	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	301.78
16-12-2022	08:45:18	1424	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,878.14
16-12-2022	08:45:18	1422	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,431.10
16-12-2022	08:45:18	1423	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,970.62
16-12-2022	08:34:37	1433	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	22.40
16-12-2022	08:34:37	1432	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	23.57
16-12-2022	08:34:37	1431	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	465.74
16-12-2022	08:34:37	1430	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,871.22
16-12-2022	08:34:37	1428	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,977.88
16-12-2022	08:34:37	1429	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	8,416.44
16-12-2022	08:43:53	1437	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	488.28
16-12-2022	08:43:54	1438	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	557.20
16-12-2022	08:43:54	1434	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,205.35
16-12-2022	08:43:54	1436	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,488.50
16-12-2022	08:43:55	1435	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	5,787.90
16-12-2022	08:49:36	1443	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	38.13
16-12-2022	08:49:36	1442	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	836.47
16-12-2022	08:49:36	1441	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,658.25
16-12-2022	08:49:37	1439	OFICINA MATRIE	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	5,817.13

S

Efectivo:	.00
Bloqueado:	.00
Retenciones Rameras:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio Mensual:	14,322.29

Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes APMG a la calle 77-15-0026-B, y a los e-mails: audit@apmg.com / ventas@apmg.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

@ = Saldo auditado

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



GOB. AUT. DESC. MUNIC. DE CATAMAYO
 Cuenta: 2900072385
 1 DE MAYO SN ALONSO DE MERCADILLO JUNTO A LA
 POLICIA
 Telefono: 072676565
 AGENCIA CATAMAYO
 Desde: 2022/12/01 Hasta: 2022/12/31
 Ejecutivo: AGUILAR RUIZ DIANA MARITZA

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

Fecha impresion: JAN-18-23 15:22:12 Cedula/Ruc: 1160000400001
 Fecha Corte: 2022/12/31 Moneda: DOLAR
 Saldo Anterior: 15,456.61

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
21-12-2022	08:49:37	1440	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SOBRLINEAS	12,012.78
22-12-2022	09:04:48	1448	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	19.30
22-12-2022	09:04:48	1447	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	706.55
22-12-2022	09:04:48	1446	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,504.78
22-12-2022	09:04:49	1444	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,343.12
22-12-2022	09:04:49	1445	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	14,625.30
22-12-2022	09:44:55	1454	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	20.72
22-12-2022	09:44:53	1452	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	26.43
22-12-2022	09:44:53	1451	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	376.84
22-12-2022	09:44:54	1450	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,584.50
22-12-2022	09:44:54	1453	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,350.93
22-12-2022	09:44:54	1449	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	6,033.17
27-12-2022	08:50:00	1459	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	33.48
27-12-2022	08:50:00	1456	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,180.77
27-12-2022	08:50:00	1457	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	405.29
27-12-2022	08:50:01	1458	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,923.29
27-12-2022	08:50:01	1455	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	13,730.25
28-12-2022	08:50:41	1462	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	269.88
28-12-2022	08:50:41	1460	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	478.00
28-12-2022	08:50:42	1463	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	902.56
28-12-2022	08:50:42	1461	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,345.68
28-12-2022	08:50:43	1464	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	2,468.54
28-12-2022	08:50:43	1460	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	8,242.41
28-12-2022	08:34:51	1470	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	121.44
28-12-2022	09:14:51	1469	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	256.20
28-12-2022	09:14:51	1468	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	540.76
28-12-2022	09:14:51	1467	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,458.38
28-12-2022	09:14:52	1471	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	3,236.19
28-12-2022	09:14:52	1466	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	11,374.81
28-12-2022	09:14:52	2064903	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	4,903.37
31-12-2022	08:29:40	1476	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	126.28
31-12-2022	08:29:40	1474	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	878.47
31-12-2022	08:29:40	1475	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,709.22
31-12-2022	08:29:41	1473	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	1,980.51
31-12-2022	08:29:41	1472	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEP DE SUBLINEAS	12,808.77
Total:					320,655.63

SALDOS DIARIOS

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
01-12-2022	12,840.24		12,840.24

Efectivo:	-0.00	<p>Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes RPMG a la calle 77-15-0038-B, y a los e-mails: almir@rpmg.com / mariafernandez@rpmg.com / rosalindacaceres@rpmg.com. Se dará por aceptado su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.</p>
Bloqueado:	-0.00	
Retenciones Ramasas:	-0.00	
Retenciones Locales:	-0.00	
Promedio Mensual:	14,322.29	

✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

ET.01.07
10-10

rag: s

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL

COB. AUT. DESC. MUNIC. DE CATAMAYO
 Cuenta: 2900072385
 1 DE MAYO SN ALONSO DE MERCADILLO JUNTO A LA
 POLICIA
 Telefono: 072676565
 AGENCIA CATAMAYO

Banco de Loja
 Logo

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

Desde: 2022/12/01 Hasta: 2022/12/31
 Ejecutivo: AGUILAR RUIZ DIANA MARITZA

Fecha Impresión: JAN-18-23 15:32:12 Cedula/Ruc: 1160000400001
 Fecha Corte: 2022/12/31 Moneda: DOLAR
 Saldo Anterior: 15,456.61

Fecha	Efectivo	Retenciones	Total
02-12-2022	11,329.80		11,329.80
05-12-2022	12,495.81		12,495.81
06-12-2022	10,961.03		10,961.03
07-12-2022	9,579.81		9,579.81
09-12-2022	26,887.20		26,887.20
09-12-2022	9,180.42		9,180.42
11-12-2022	8,002.48		8,002.48
12-12-2022	23,757.60		23,757.60
1-2022	14,672.02		14,672.02
11-12-2022	8,562.54		8,562.54
16-12-2022	16,827.02		16,827.02
19-12-2022	11,634.24		11,634.24
20-12-2022	20,386.80		20,386.80
21-12-2022	21,199.68		21,199.68
22-12-2022	11,312.78		11,312.78
23-12-2022	21,359.08		21,359.08
27-12-2022	14,757.07		14,757.07
28-12-2022	21,891.17		21,891.17
29-12-2022	17,512.29		17,512.29
30-12-2022	.00		@ .00 ✓

RESUMEN DE MOVIMIENTOS			
Saldo anterior al	2022/12/01	15,456.61	
Depositos		284,027.15	
Notas de Credito		21,171.87	
Chques Pagados		.00	
Notas de Debito		320,655.63	
Saldo actual al	2022/12/31	@ .00 ✓	

ET.01.07
2-2

COSEDE

Producto **PROTEGIDO** por el
 Seguro de Depósitos

www.cosedo.gob.ec

Efectivo:	.00	Estimado Cliente: Le solicitamos comparar los saldos del Estado de Cuenta con sus registros. Si no concuerdan, favor informar a nuestros auditores independientes RPMG a la ceslla 17-15-0638-8, y a los e-mail: atencioncliente@rpmg.com y atencioncliente@rpmg.com . Se dará por aceptado su conformidad con el saldo en caso de no obtener respuesta dentro de los 30 días posterior a la fecha de corte.
Loqueado:	.00	
Retenciones Remesas:	.00	
Retenciones Locales:	.00	
Remedio Mensual:	14,322.29	

✓ = Verificado
 @ = Saldo auditado



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.02.01
1-1

PROGRAMA DE AUDITORÍA

COMPONENTE: ACTIVOS

SUBCOMPONENTE: ANTICIPO DE FONDOS

N.º	OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS	PAPELES DE TRABAJO	ELABORADO POR:	FECHA
1	OBJETIVOS: Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales		S.J.M.J	13/06/2023
2	Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales		S.J.M.J	16/06/2023
PROCEDIMIENTOS:				
1	Aplique el cuestionario de Control Interno para medir la efectividad del sistema de control interno que mantiene la institución	ET.02.02 1-1	S.J.M.J	13/06/2023
2	Evalúe el sistema de Control Interno del Subcomponente examinado	ET.02.03 1-1	S.J.M.J	13/06/2023
3	Elabore cédulas narrativas en donde indique los puntos débiles del componente examinado.	ET.02.04 1-2	S.J.M.J	14/06/2023
4	Solicite una certificación del saldo de las cuentas Anticipo de Fondos.	EF.01 2-3	S.J.M.J	16/06/2023
5	Realice una cédula analítica con el saldo de la cuenta Anticipo de Fondos	ET.21.05 1-43	S.J.M.J	05/07/2023
6	Elabore una cédula sumaria en donde deje establecido el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022	ET.02.06 1-1	S.J.M.J	16/06/2023
7	Verifique los pagos relacionados a los anticipos de fondos institucionales, de acuerdo al mayor general	ET.02.07 1-44	S.J.M.J	13/06/2023
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A		FECHA: 10/06/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL**

ET.01.02

1-1

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO**

COMPONENTE: ACTIVOS

SUBCOMPONENTE: ANTICIPO DE FONDOS

N.º	PREGUNTAS	RESPUESTA		CALIFICACIÓN		OBSERVACIONES
		SI	NO	PT	CT	
1	¿El departamento de tesorería elabora el libro auxiliar de la cuenta anticipos de fondos a servidoras y servidores de la entidad?		x	10	0	Lo realiza el auxiliar contable
2	¿Se realizan conciliaciones de los saldos de las cuentas para detectar diferencias en el registro y establecer ajustes respectivos?		x	10	0	No se realizan conciliaciones de los saldos de la cuenta
3	¿Se mantienen las políticas y procedimientos para realizar los anticipos de fondos?	x		10	10	
4	¿Las operaciones que sustentan este componente cumplen con procesos de autorización que aseguren el control de las operaciones?	x		10	10	
5	¿Se archivan ordenadamente los documentos que sustentan las operaciones por anticipo a servidores y servidoras de la entidad?	x		10	10	
6	¿Para realizar algún anticipo primero revisa y aprueba la máxima autoridad?	x		10	10	
7	¿Los servidores públicos firman algún documento como constancia del anticipo entregado?	x		10	10	
8	¿Los descuentos en el rol de pagos por los anticipos de remuneraciones se realizan en el tiempo que estipula el Reglamento?	x		10	10	
9	¿El registro contable de las operaciones financieras relacionadas a esta cuenta, son realizadas con exactitud?	x		10	10	
TOTAL				90	70	
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A			FECHA:14/06/2023	



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.02.03

1-1

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

Componente: Activos

Subcomponente: Anticipo De Fondos

4. Valoración

$$PT = \text{Ponderación Total} \qquad CP = \frac{CT}{PT} * 100$$

$$CT = \text{Calificación Total} \qquad CP = \frac{70}{90} * 100$$

$$CP = \text{Calificación Porcentual} \qquad CP = 77,77\%$$

5. Determinación Del Nivel Del Riesgo

Nivel De Riesgo		
Alto	Moderado	Bajo
		77,77%
05% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
Bajo	Moderado	Alto
Nivel De Confianza		

6. CONCLUSIÓN

Una vez realizada la Evaluación del Sistema de Control Interno al componente Activos y Subcomponente Anticipo de Fondos del GAD Municipal de Catamayo, se determinó un nivel de riesgo de control bajo y un nivel de confianza alto del **77,77%**. Se aplicará por lo tanto pruebas de control, sustantivas y de cumplimiento para medir el grado de observancia de la normativa legal vigente, con respecto a las siguientes debilidades:

- No elaboran Libro Auxiliares de la cuenta Anticipo de Fondos
- No se realizan conciliaciones de los saldos de la cuenta Anticipo de Fondos

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 14/06/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.02.04

1-3

Subcomponente: Anticipos De Fondos

CÉDULA NARRATIVA DE EVALUACIÓN Y CUMPLIMIENTO

NO SE ELABORAN LIBROS AUXILIARES

COMENTARIO:

De la Evaluación de Control Interno se determinó que en el GAD Municipal del Catamayo; no se llevan registros auxiliares de las cuenta de Anticipo de Fondos a Servidores Públicos, incumpliendo la norma **405-05 OPORTUNIDAD EN EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA** la misma que señala que "*El registro oportuno de la información en los libros de entrada original, en los mayores generales y libros auxiliares, es el factor principal para asegurar la confiabilidad de la información que presenta la entidad*".

CONCLUSIÓN:

La falta de información oportuna en libros auxiliares de Anticipos a Servidores Públicos, siendo este un instrumento de información confiable que garantiza el oportuno descuento en las remuneraciones por anticipos, ocasiona retraso en el manejo de las operaciones de la cuenta contable.

RECOMENDACIÓN:

A la Alcaldesa del GAD Municipal del Catamayo, disponer al Tesorero que se realicen los libros auxiliares de la cuenta Anticipo de Fondos, con el fin de garantizar la organización y procesamiento de la información financiera confiable; que coadyuven al logro de los objetivos institucionales.

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA:14/06/2023



Catamayo, 24 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 001

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

De lo mencionado debo comunicar a usted que de conformidad a los archivos que reposan a mi cargo, durante el periodo comprendido del año 2022, no existen registros de libros auxiliares manuales todos se encuentra en el sistema contable SIG-AME del periodo anterior

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo





**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.02.04
3-3

Subcomponente: Anticipos De Fondos

CÉDULA NARRATIVA DE EVALUACIÓN Y CUMPLIMIENTO

**NO SE REALIZAN CONCILIACIONES DE LOS SALDOS DE LA CUENTA ANTICIPO A
SERVIDORES PÚBLICOS**

COMENTARIO:

Luego de revisar la documentación que respalda las operaciones, se comprobó que la entidad no utiliza los procedimientos necesarios para comprobar la veracidad de los saldos de las cuentas por anticipos, incumpliendo de esta manera la norma de control interno - **405- 06 CONCILIACIÓN DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS** que estipula lo siguiente: "*Las conciliaciones son procedimientos necesarios para verificar la conformidad de una situación reflejada en los registros contables; que constituyen pruebas cruzadas entre datos de dos fuentes internas diferentes o una interna y otra externa, proporcionan confiabilidad sobre la información financiera registrada*"; lo que denota el desconocimiento de la normativa vigente por parte del personal.

CONCLUSIÓN:

El sistema SIG-AME solo arroja cuentas de mayor, pero el personal financiero, debe conciliar periódicamente los saldos para que allá registros auxiliares de las cuentas de anticipos por cada servidor, lo que impedirá molestias al personal de la entidad.

RECOMENDACIÓN:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer al Tesorero que cumpla con la normativa y disposiciones emitidas por la Contraloría General del Estado, para evitar sanciones de orden administrativo, en concordancia a la elaboración de registros auxiliares de las cuentas que permitan verificar la conformidad de las situaciones reflejadas en los registros contables

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA:14/06/2023

EF.01

2-3



Catamayo, 12 de julio del 2023

CERTIFICO N° 003

Yo, Mónica Yadira Riofrio Robalino **Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2022 quedaron los siguientes saldos en las cuentas que tiene el GAD Municipal de Catamayo en el Banco Central del Ecuador

Anticipo Remuneraciones Tipo B ↔ 133,260.66 C

Anticipos De Remuneraciones Tipo ↔ 70,331.27 C

TOTAL, ANTICIPOS DE FONDOS ↔ **203,591.93** C

ET.02.06

1-1

Dinero que reposa en cada una de las cuentas del Banco Central del Ecuador

Es lo que puedo certificar a la verdad pudiendo la interesada, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Ing. Mónica Yadira Riofrio Robalino
CONTADORA GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL DE CATAMAYO



C = Conciliado

↔ = Saldo presentado por la empresa



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.02.05

1-2

CÉDULA ANALÍTICA

Cuenta: Anticipo Remuneraciones Tipo B

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			125404,28	ET.02.08 1-2
31/1/2022	8.864,81	455,15	133.813,94	ET.02.08 1-2
28/2/2022	13.430,29	10.248,13	128.586,44	ET.02.08 1-2
31/3/2022	31.786,46	16.777,54	140.413,20	ET.02.08 3-24
30/04/2022	19.633,05	6.027,15	139.010,18	ET.02.08 1-2
31/05/2022	33.092,26	19.485,46	139.011,08	ET.02.08 1-2
30/06/2022	13.647,50	12.669,81	126.381,97	ET.02.08 1-2
31/07/2022	16.741,68	19.575,81	122.570,15	ET.02.08 1-2
31/08/2022	11.318,31	46.318,38	90.404,21	ET.02.08 1-2
30/09/2022	28.799,78	24.449,47	129.754,59	ET.02.08 1-2
31/10/2022	23.586,68	20.921,59	128.069,37	ET.01.08 1-2
30/11/2022	10.394,82	10.924,90	124.874,20	ET.02.08 1-2
31/12/2022	21.539,62	37.125,49	109.818,41	ET.02.08 1-2
TOTAL SALDO	232.835,26 Σ	224.978,88 Σ	√133.260,66 @	ET.02.08 1-2

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Anticipo Remuneraciones Tipo B del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ **133.260,66**. Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 29/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.02.05
2-2

**CÉDULA ANALÍTICA
MOVIMIENTO DE LA CUENTA**

Cuenta: Anticipo Remuneraciones Tipo C

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			35.598,59	ET.02.08 2-2
31/1/2022	31.611,84	0	67.210,43	ET.02.08 2-2
28/2/2022	25.480,11	4.359,48	56.719,22	ET.02.08 2-2
31/3/2022	25.070,33	7.487,64	56.838,24	ET.02.08 2-2
30/04/2022	8.135,51	16.528,17	52.706,16	ET.02.08 2-2
31/05/2022	19.538,14	10.455,12	28.564,67	ET.02.08 2-2
30/06/2022	14.830,61	12.746,52	48.720,18	ET.02.08 2-2
31/07/2022	21.125,59	14.554,56	51.376,91	ET.02.08 2-2
31/08/2022	14.692,97	19.181,68	45.897,34	ET.02.08 2-2
30/09/2022	13.017,16	15.568,71	46.392,82	ET.02.08 2-2
31/10/2022	1.936,12	13.838,18	35.081,63	ET.01.08 2-2
30/11/2022	15.700,27	14.162,47	48.705,71	ET.02.08 2-2
31/12/2022	10.218,91	37.742,35	40.590,33	ET.02.08 2-44
TOTAL SALDO	276.357,56 Σ	166.624,88 Σ	√ 70.331,27 @	ET.02.08 2-2

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Anticipo Remuneraciones Tipo C del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ **70.331,27**. Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 29/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CÉDULA SUMARIA DE ANTICIPO DE FONDOS**

ET.02.06
1-1

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2022	AJUSTES		SALDO AUDITADO
		DEBE	HABER	
Anticipo Remuneraciones Tipo B	133.260,66	0,00	0,00	133.260,66
Anticipo Remuneraciones Tipo C	70.331,27	0,00	0,00	70.331,27
TOTAL SALDO	203.591,93 Σ	0,00	0,00	@203.591,93 Σ

COMENTARIO:

Examinando el subcomponente Anticipo de Fondos, en relación a las cuentas Anticipo de Remuneración tipo B y tipo C, determinándose al 31 de diciembre de 2022 los siguientes saldos: Anticipo de Remuneración Tipo B con \$ 133.260,66; Anticipo de Remuneración Tipo C con \$70.331,27. Con un total de \$203.591,93, lo que hace referencia a que aún aplicados los descuentos respectivos mes a mes en el transcurso del año económico, queda saldo pendiente por descontar para el próximo ejercicio económico. Dichos valores constan igualmente en los saldos contables presentados por el GAD Municipal de Catamayo

Σ = Comprobado Sumas
@= Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J	REVISADO: I.S.G.A	FECHA: 31/05/2023
---------------------------	--------------------------	--------------------------



Catamayo, 8 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 003

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino** Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2023 quedaron los siguientes saldos en la cuenta que tiene el GAD Municipal de Catamayo en Anticipo Remuneraciones Tipo B.

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			125,404,28	ET.02.05 1-2 ✓
31/1/2022	8.864,81	455,15	13.3813,94	ET.02.05 1-2 ✓
28/2/2022	13.430,29	10.248,13	13.0363,44	ET.02.05 1-2 ✓
31/3/2022	31.786,46	16.777,54	14.4150,48	ET.02.05 1-2 ✓
30/04/2022	19.633,05	6.027,15	13.9498,23	ET.02.05 1-2 ✓
31/05/2022	33.092,26	19.485,46	14.6430,11	ET.02.05 1-2 ✓
30/06/2022	13.647,50	12.669,81	13.2469,47	ET.02.05 1-2 ✓
31/07/2022	16.741,68	19.575,81	13.6152,59	ET.02.05 1-2 ✓
31/08/2022	11.318,31	46.318,38	14.796,67	ET.02.05 1-2 ✓
30/09/2022	28.799,78	24.449,47	13.2841,06	ET.02.05 1-2 ✓
31/10/2022	23.586,68	20.921,59	13.5224,33	ET.02.05 1-2 ✓
30/11/2022	10.394,82	10.924,90	12.8659,65	ET.02.05 1-2 ✓
31/12/2022	21.539,62	37.125,49	12.1044,71	ET.02.05 1-2 ✓
TOTAL SALDO	232.835,26	224.978,88	133.260,66	@ ET.02.05 1-2 ✓

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo



✓ = Verificado
@ = Saldo auditado



Catamayo, 8 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 004

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2023 quedaron los siguientes saldos en la cuenta que tiene el GAD Municipal de Catamayo en Anticipo Remuneraciones Tipo C.

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			35.598,59	ET.02.05 2-2
31/1/2022	31.611,84	0,00	67210,43	ET.02.05 2-2
28/2/2022	25.480,11	4.359,48	56719,22	ET.02.05 2-2
31/3/2022	25.070,33	7.487,64	56838,24	ET.02.05 2-2
30/04/2022	8.135,51	16.528,17	52706,16	ET.02.05 2-2
31/05/2022	19.538,14	10.455,12	28564,67	ET.02.05 2-2
30/06/2022	14.830,61	12.746,52	48720,18	ET.02.05 2-2
31/07/2022	21.125,59	14.554,56	51376,91	ET.02.05 2-2
31/08/2022	14.692,97	19.181,68	45.897,34	ET.02.05 2-2
30/09/2022	13.017,16	15.568,71	46392,83	ET.02.05 2-2
31/10/2022	1.936,12	13.838,18	35081,63	ET.02.05 2-2
30/11/2022	15.700,27	14.162,47	48705,71	ET.02.05 2-2
31/12/2022	10.218,91	37.742,35	40590,33	ET.02.05 2-2
TOTAL SALDO	236.956,15	166.624,88	70.331,27	@ ET.02.05 2-2

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo



√ = Verificado
@ = Saldo auditado

RESUMEN ANTICIPO REMUNERACIONES TIPO C DEL MES DE DICIEMBRE 2022	
Manuel Eduardo Carcelén	163,40
Carlos Eduardo Alejandro Chamba	300,00
José Mauricio Carrera Medina	519,00
Paola de Cisne Guachizaca Yanza	1.302,23
Luis Alfredo Toro Ochoa	1.339,17
Flavio Oliverio Paz Quezada	275,00
Luis Serafín Delgado Rodríguez	762,75
Mercy Esperanza Minga Chamba	610,00
Gloria Patricia Pardo León	130,00
Yadyra Elizabeth Torres Flores	575,59
Patricio Alexander España Vivanco	471,35
Joshua Fernando Jiménez Díaz	950,00
Manuel Agustín Jiménez Jaramillo	850,00
Paul Agustín Jirón Camacho	163,38
Wilman Orlando Aguirre Gonzaga	180,00
Lorena Katherine Uzho Uchuari	1.550,51
Carlos Lorenzo Landi Pauta	100,00
José Ramiro Solano Solano	412,00
Isabel de Jesús Flores Armijos	250,00
Gustavo Fernando Quizhpe Quito	900,00
Mayra Alejandra Morocho Luna	69,96
Diego Fernando Cruz Valdiviezo	500,00
Pablo Patricio Rueda Arias	410,12
José Bolívar Sanchez Azuero	2.509,23
Tandazo Tacuri Manuel Agustin	6,09
Gonzaga Armijos Elias Alberto	0,71
Cordova Giron Katusca Elizabeth	13,94
Pineda Ruiz Robeth Patricio	3,39
Rueda Arias Darwin David	212,26
Klever Eduardo Agreda Medina	3.300,00
Yolando Carreño Armijos	1,41
Maria Alejandra Loaiza Yaguana	149,67
Bryan Alexander Palacios Castillo	98,52
TOTAL MES DE DICIEMBRE DEL 2022	40.590,33



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 6 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.011		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : jorge david gallardo montalvo		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.000,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	500,00	500,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-500,00	1.000,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	500,00	500,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	500,00	0,00		
TOTAL :			0,00	1.000,00			

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 8 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.013		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : jandry jamil moncada asanza		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 300,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	150,00	150,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-150,00	300,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	150,00	150,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	150,00	0,00		
TOTAL :			0,00	300,00			

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 14 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.019		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : hipolito guiñaguazo cango		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.468,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7879	ROL NOVIEMBRE 2022 PERSONAL JUBILADOS: P/r compromiso por remuneración según Acta Transaccional correspondiente al mes de NOVIEMBRE 2022, según Rol de Pagos, Anexos, Orden de Pago Nro.-1347-7.	0,00	183,00	1.285,00		
30/12/2022	7667	GUIÑAGUAZO CANGO HIPOLITO.- P/r compromiso por liquidacion de haberes correspondiente al periodo 01 agosto 1995 a 30 septiembre 2022, segun certificacion de Talento humano declaracion juramentada de fin de gestion, paz y salvo, Acta de Liquidacion de haberes, Orden de pago	0,00	1.285,00	0,00		
TOTAL :			0,00	1.468,00			

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 21 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.027		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : segundo humberto jimenez chavez		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 283,33					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	143,33	140,00		✓
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-143,33	283,33		
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	143,33	140,00		
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	140,00	0,00		
TOTAL :			0,00	283,33			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 23 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.029		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 475,00	
Nombre : flavio oliverio paz quezada		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 650,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	550,00		✓
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	450,00		
TOTAL :			0,00	200,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 24 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.030		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 762,75	
Nombre : luis serafin delgado rodriguez		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
1/1/2007	0,0	No hay Transacciones (SIG-AME)	0,00	0,00	0,00		✓
TOTAL :			0,00	0,00			

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 28 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.035		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 100,00	
Nombre : martha elina chamba medina		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 333,36					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	233,36		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	333,36		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	233,36		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	100,00	133,36		
TOTAL :			0,00	200,00			

✓

✓

✓

✓

✓

✓

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 30 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.037		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 700,00	
Nombre : mercy esperanza minga chamba		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 90,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	90,00	0,00		
TOTAL :			0,00	90,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 31 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.038		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : pedro manuel mora duran		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 625,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	125,00	500,00		
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/r compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	400,00		
TOTAL :			0,00	225,00			

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 33 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.041		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : jefferson mauricio figueroa reyes		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		500,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	250,00	250,00
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-250,00	500,00
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	250,00	250,00
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	250,00	0,00
TOTAL :			0,00	500,00	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 34 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.042		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 75,00	
Nombre : olga bertila malla narvaez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		490,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	90,00	400,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento# 7377	0,00	-90,00	490,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	90,00	400,00
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	80,00	320,00
TOTAL :			0,00	170,00	

✓

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 35 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.044		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : manuel agustin guaman medina		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		470,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	370,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	270,00
TOTAL :			0,00	200,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 35 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.044		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : manuel agustin guaman medina		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		470,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	370,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	270,00
TOTAL :			0,00	200,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 40 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.050		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : darwin rigoberto criollo lojan		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		375,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	275,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	175,00
TOTAL :			0,00	200,00	



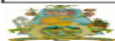
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 41 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.051		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 626,06	
Nombre : yadyra elizabeth torres flores		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		2.059,06 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos. Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	1.959,06
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos. Orden de pago nro. 01347-5(Reverse del Asiento # 7377	0,00	-100,00	2.059,06
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos. Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	1.959,06
30/12/2022	7617	TORRES FLORES YADYRA E. fact 001-001-055, Orden(es) de Ingreso N°. 881. P/r compromiso por reposicion de caja chica correspondiente al mes de Diciembre segun Memorando Nro. GADMU-DA-VETP-2022-008, Orden de pago nro. 1062	149,53	0,00	2.108,59
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	100,00	2.008,59
TOTAL :			149,53	200,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 39 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.049		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 76,00	
Nombre : nilo alberto navarro chiriboga		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		1.190,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	150,00	1.040,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	150,00	890,00
TOTAL :			0,00	300,00	

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 42 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.052		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 147,51		✓
Nombre : fredy manuel macas		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			895,51	✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	90,00	805,51	
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	90,00	715,51	
TOTAL :			0,00	180,00		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 43 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.053		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 506,35		✓
Nombre : patricio alexander espana vivanco		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			35,00	✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	35,00	0,00	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-35,00	35,00	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	35,00	0,00	
TOTAL :			0,00	35,00		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 45 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.056		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 1.500,00		✓
Nombre : manuel agustin jimenez jaramillo		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			2.000,00	✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	250,00	1.750,00	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-250,00	2.000,00	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	250,00	1.750,00	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	400,00	1.350,00	
TOTAL :			0,00	650,00		

✓ = Verificado
S = Suma

}

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 46 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.057		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : miguel angel jimenez jimenes				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		21,33	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	21,33	0,00		
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-21,33	21,33		
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	21,33	0,00		
TOTAL :			0,00	21,33			

√



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 47 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.061		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 119,96	
Nombre : pedro guillermo guaman viñaguazo				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		700,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	125,00	575,00		
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	125,00	450,00		
TOTAL :			0,00	250,00			

√

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 48 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.063		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : jeferson andres lopez jumbo				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		208,33	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	105,00	103,33		
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	103,33	0,00		
TOTAL :			0,00	208,33			

√

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 51 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.067		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : gloria azanza herrera		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		420,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	75,00	345,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	75,00	270,00
TOTAL :			0,00	150,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 55 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.073		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : maria jose santos naula		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		667,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	167,00	500,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-167,00	667,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	167,00	500,00
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	125,00	375,00
TOTAL :			0,00	292,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 58 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.077		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : natalia esther acuña peña		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		433,33	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contrato	0,00	125,00	308,33
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contrato Reverso del Asiento# 7378	0,00	-125,00	433,33
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contrato; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	125,00	308,33
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	100,00	208,33
TOTAL :			0,00	225,00	

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 60 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.080		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : osman robalino medina vaca				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.175,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	150,00	1.025,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	150,00	875,00
TOTAL :			0,00	300,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 62 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.082		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 2.629,23	
Nombre : jose bolivar sanchez azuero				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 120,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	120,00	0,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-120,00	120,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	120,00	0,00
TOTAL :			0,00	120,00	

✓

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 80 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.101		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 1.500,00	
Nombre : klever eduardo agreda medina				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 625,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
22/12/2022	7164	AGREDA MEDINA KLEVER EDUARDO: P/r pago por anticipo de sueldo según Oficio Nro.- 785-EC-GADMC-2022; Orden de Pago Nro.-4411	2.000,00	0,00	2.625,00
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	2.525,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	2.625,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	2.525,00
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	100,00	2.425,00
TOTAL :			2.000,00	200,00	

✓

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 80 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.101		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 1.500,00 ✓	
Nombre : Klever eduardo agreda medina				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		625,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
22/12/2022	7164	AGREDA MEDINA KLEVER EDUARDO: P/r pago por anticipo de sueldo según Oficio Nro.- 785-EC-GADMC-2022; Orden de Pago Nro.-1411	2.000,00	0,00	2.625,00		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, según informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	2.525,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, según informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	2.625,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, según informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	2.525,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, según informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes.	0,00	100,00	2.425,00		
TOTAL :			2.000,00	200,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 106 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.135		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 600,00 ✓	
Nombre : Jose jubentino simancas capa				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		600,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, según Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	150,00	450,00		
TOTAL :			0,00	150,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 107 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.136		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : luis alberto noblecilla salinas				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		500,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	250,00	250,00		
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento # 7378	0,00	-250,00	500,00		
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	250,00	250,00		
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, según informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	80,00	170,00		
TOTAL :			0,00	330,00			

✓ = Verificado
S = Suma





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 113 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.145		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 834,00	
Nombre : aurita alexandra gonzalez flores		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.586,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	200,00	1.386,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-200,00	1.586,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	200,00	1.386,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	200,00	1.186,00		
TOTAL :			0,00	400,00			

✓

✓

}

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 115 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.148		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : eddy santiago roa riofrio		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.850,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	339,00	1.511,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-339,00	1.850,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	339,00	1.511,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	1.087,59	423,41		
TOTAL :			0,00	1.426,59			

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 118 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.153		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 411,68	
Nombre : jorge geovanny poma pineda		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
30/12/2022	7405	IMPORTADORA COMISARIATO PAÑORA VICTOR PAÑORA: P/r pago por descuentos realizados en rol de mes de NOVIEMBRE 2022, según Memorando Nro.- 199-DF-EC-GADMC-2022.	149,96	0,00	149,96		
30/12/2022	7429	POMA PINEDA JORGE GEOVANNY.- P/r compromiso por pago de remuneracion de SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DE2022, segun memorando Nro. 923-CTH-GADM-2022, rol de pagos, Orden de pago nro. 01513	0,00	149,96	0,00		
TOTAL :			149,96	149,96			

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 118 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.153		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 411,68		✓
Nombre : jorge geovanny poma pineda		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
30/12/2022	7405	IMPORTADORA COMISARIATO PAÑORA VICTOR PAÑORA: P/r pago por descuentos realizados en rol de mes de NOVIEMBRE 2022, según Memorando Nro.- 199-DF-EC-GADMC-2022.	149,96	0,00	149,96	
30/12/2022	7429	POMA PINEDA JORGE GEOVANNY.- P/r compromiso por pago de remuneracion de SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DE2022, segun memorando Nro. 923-CTH-GADM-2022. rol de pagos, Orden de pago nro. 01513	0,00	149,96	0,00	
TOTAL :			149,96	149,96		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 120 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.155		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 12,56		✓
Nombre : bonny ossiri macadan roldan		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
1/1/2007	0,00	No hay Transacciones (SIG-AME)	0,00	0,00	0,00	
TOTAL :			0,00	0,00		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 122 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.162		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : hector enrique barrera polo		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		421,19		✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
13/12/2022	7879	ROL NOVIEMBRE 2022 PERSONAL JUBILADOS: P/r compromiso por remuneración según Acta Transaccional correspondiente al mes de NOVIEMBRE 2022, según Rol de Pagos, Anexos, Orden de Pago Nro.-1347-7.	0,00	50,00	371,19	
30/12/2022	7884	ROL DICIEMBRE 2022 PERSONAL JUBILADOS: P/r compromiso por remuneración según Acta Transaccional correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, según Rol de Pagos, Anexos, Orden de Pago Nro.-	0,00	100,00	271,19	
TOTAL :			0,00	150,00		



✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 123 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.164		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : Juana diaz chamba		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		292,59	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	75,00	217,59
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	75,00	142,59
TOTAL :			0,00	150,00	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 124 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.165		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : leonardo ezequiel marin solorzano		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		475,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	375,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	275,00
TOTAL :			0,00	200,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 125 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.166		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : darwin elizardo sarango sanchez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		375,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	275,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	175,00
TOTAL :			0,00	200,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 126 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.167		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : amable tinizaray olmedo		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 50,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	50,00	0,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-50,00	50,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	50,00	0,00		
TOTAL :			0,00	50,00			

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 127 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.168		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : manuel enrique ureña flores		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 151,40					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
21/12/2022	6529	MANUEL ENRIQUE UREÑA FLORES: P/r Ajuste de Pago segun Memorando Nro.- 426-JJ-TT-GADMC-2022 rol del mes de Agosto 2022.	0,00	151,40	0,00		
TOTAL :			0,00	151,40			

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 129 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.170		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : delia elizabeth paladines tene		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.400,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	200,00	1.200,00		
TOTAL :			0,00	200,00			

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 130 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.178		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : colaboracion a grupos vulnerables enero 2022 (ney lopez agreeda)		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		2.444,44	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	35,54	2.408,90
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	223,54	2.185,36
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	248,32	1.937,04
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	64,54	1.872,50
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	46,21	1.826,29
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	52,55	1.773,74
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	120,52	1.653,22
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	89,87	1.563,35
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	36,08	1.527,27
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos. Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	32,73	1.494,54
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos. Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	26,74	1.467,80
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-35,54	1.503,34
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-223,54	1.279,80
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-248,32	1.031,48
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-64,54	966,94
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-46,21	920,73
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-52,55	868,18

}

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 131 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.178		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : colaboracion a grupos vulnerables enero 2022 (ney lopez agreda)		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		2.444,44		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-120,52	2.259,02	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-89,87	2.348,89	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-36,08	2.384,97	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	35,54	2.349,43	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	223,54	2.125,89	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	248,32	1.877,57	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	64,54	1.813,03	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	46,21	1.766,82	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	52,55	1.714,27	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	120,52	1.593,75	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	89,87	1.503,88	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	36,08	1.467,80	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	35,54	1.432,26	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	223,54	1.208,72	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	248,32	960,40	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	64,54	895,86	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	46,21	849,65	

✓
S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 132 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.178		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : colaboracion a grupos vulnerables enero 2022 (ney lopez agreda)		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		2.444,44 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	29,38	820,27
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	120,52	699,75
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	53,79	645,96
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	36,08	609,88
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, según Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	32,73	577,15
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, según Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	26,74	550,41
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	23,17	527,24
TOTAL :			0,00	1.917,20	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 133 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.179		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : maria elida cordova		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		500,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	400,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	300,00
TOTAL :			0,00	200,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 134 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.180		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : mario vinicio calva gaona		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		304,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	75,00	229,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	75,00	154,00
TOTAL :			0,00	150,00	



S

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 135 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.181		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : esteban santiago uchuari bermeo		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			300,00 ✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	200,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	300,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	200,00
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	100,00	100,00
TOTAL :			0,00	200,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 136 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.184		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : olga ester lituma saraguro		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			619,93 ✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	350,00	269,93
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-350,00	619,93
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	350,00	269,93
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	175,00	94,93
TOTAL :			0,00	525,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 145 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.210		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : angel augusto chanta castillo		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			1.425,00 ✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	1.325,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	25,00	1.300,00
TOTAL :			0,00	125,00	

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 145 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.210		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : angel augusto chanta castillo		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		1.425,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	1.325,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	25,00	1.300,00
TOTAL :			0,00	125,00	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 137 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.185		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : edwin efrain jimenez chavez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		707,23	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	324,80	382,43
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-324,80	707,23
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	324,80	382,43
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	100,00	282,43
TOTAL :			0,00	424,80	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 138 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.186		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : patricio rolando ramirez ramirez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		957,59	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	857,59
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	757,59
TOTAL :			0,00	200,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 139 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.190		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : paulina alexandra castillo pintado		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 773,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	673,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	773,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	673,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	100,00	573,00		
TOTAL :			0,00	200,00			

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 140 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.197		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : herman bolivar castillo carrion		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 75,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	35,00	40,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-35,00	75,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	35,00	40,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	40,00	0,00		
TOTAL :			0,00	75,00			

✓

✓ = Verificado
S = Suma

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 141 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.201		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : segundo anibal uzho		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		274,67	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	138,00	138,67
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-138,00	274,67
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	138,00	138,67
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	136,67	0,00
TOTAL :			0,00	274,67	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 142 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.203		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : marcia maria guaman riofrio		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		300,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	200,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	300,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	200,00
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	100,00	100,00
TOTAL :			0,00	200,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 143 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.204		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : zoila antonia peña montaña		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		310,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	75,00	235,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/r compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	75,00	160,00
30/12/2022	7928	PEÑA MONTAÑO ZOILA ANTONIA: P/r reclasificacion de cuenta en vista que es anticipo de sueldo . Según Oficio Nro.- 669-EC-GADMC-2022; Orden de Pago Nro.- 1273.	700,00	0,00	860,00
TOTAL :			700,00	150,00	

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 144 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.206		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : zolla vicenta herra landi		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
30/12/2022	7405	IMPORTADORA COMISARIATO PAÑORA VICTOR PAÑORA: P/r pago por descuentos realizados en rol de mes de NOVIEMBRE 2022, según Memorando Nro.- 199-DF-EC-GADMC-2022.	136,24	0,00	136,24
TOTAL :			136,24	0,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 146 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.214		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : luis vicente encalada		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		1.263,99	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7879	ROL NOVIEMBRE 2022 PERSONAL JUBILADOS: P/r compromiso por remuneración según Acta Transaccional correspondiente al mes de NOVIEMBRE 2022, según Rol de Pagos, Anexos, Orden de Pago Nro.-1347-7.	0,00	150,00	1.113,99
30/12/2022	7884	ROL DICIEMBRE 2022 PERSONAL JUBILADOS: P/r compromiso por remuneración según Acta Transaccional correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, según Rol de Pagos, Anexos, Orden de Pago Nro.-	0,00	150,00	963,99
TOTAL :			0,00	300,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 147 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.216		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : cecilia piedad tacuri minga		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		200,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, según informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	100,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, según informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	0,00
TOTAL :			0,00	200,00	

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 148 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.218		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : rosa iralda correa pardo		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		1.900,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	1.800,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	1.900,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	1.800,00
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	50,00	1.750,00
TOTAL :			0,00	150,00	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 149 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.220		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : marcela senaida solorzano ordoñez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		250,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	75,00	175,00
29/12/2022	7241	CORDOVA MARIA ELIDA: P/r devolucion de valores correspondiente al DECIMO TERCER SUELDO ; según Memorando Nro.- 187-DF-EC-GADMC-2022; Orden de Pago Nro.- 1498.	58,47	0,00	233,47
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	75,00	158,47
TOTAL :			58,47	150,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 150 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.225		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : daniel patricio bustillo reyes		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		277,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	138,50	138,50
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-138,50	277,00
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	138,50	138,50
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	138,50	0,00
TOTAL :			0,00	277,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 151 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.226		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : fidel agustin quinde rosillo		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			650,01
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	550,01
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	450,01
TOTAL :			0,00	200,00	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

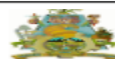
SIG-AME

Página 152 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.227		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : karina elizabeth vallejo ruiz		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			83,33
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	83,33	0,00
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-83,33	83,33
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	83,33	0,00
TOTAL :			0,00	83,33	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 153 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.228		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : stefania betsabet diaz alvarado		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			488,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7387	ROL NOVIEMBRE GERONTOLOGIA CENTRO RESIDENCIAL (Miriam Sanchez, Carolina Becerra, Stefania Diaz).- P/r Pago por remuneraciones correspondientes al mes de noviembre, segun informe, contrato, rol de pagos, Memorandum nro. 678-DPSDL-2022, Orden de pago nro. 01393	0,00	412,00	76,00
30/12/2022	7769	ROL DICIEMBRE 2022. ADULTO MAYOR ATENCION DOMICILIARIA (Miriam Sanchez, Carolina Becerra, Stefania Diaz).- P/r compromiso por remuneraciones mes de diciembre del personal segun convenio AM07-11D01-16790-D, segun informe de actividades, rol de pago, Memorandum	0,00	76,00	0,00
TOTAL :			0,00	488,00	

✓

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 154 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.230		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : angel benigno cuenca celi				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 100,00	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	0,00
TOTAL :			0,00	100,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 155 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.233		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : angel patricio naranjo rojas				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 500,00	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	500,00	0,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-500,00	500,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	500,00	0,00
TOTAL :			0,00	500,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 156 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.235		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : lisbeth vanessa carrion encalada				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 900,00	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
30/12/2022	7587	ROL NOVIEMBRE DISCAPACIDADES CENTRO DIURNO (Lisbeth carrion, Karina Bustamante, Teodoro cevallos).- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de noviembre, segun informe, contrato, rol de pagos, Memorandum nro. 674-DPSDL-2022, Orden de	0,00	50,00	850,00
30/12/2022	7770	ROL DICIEMBRE 2022, PROYECTO DISCAPACIDAD CENTRO DIURNO, (Lisbeth Carrion, Karina Bustamante, Patricio Cevallos).- P/r compromiso por remuneraciones mes de diciembre del personal segun convenio PD-0741D01-16785-D, segun informe de actividades, rol de	0,00	50,00	800,00
TOTAL :			0,00	100,00	

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 157 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.239		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : bolivar enrique ramirez jaramillo		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 1.112,25					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	125,00	987,25		
TOTAL :			0,00	125,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 158 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.240		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : marco viñan angamarca		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 200,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	100,00	100,00		
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	100,00	0,00		
TOTAL :			0,00	200,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 159 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.241		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : kiever jesus solorzano ordoñez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 650,01					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	125,00	525,01		
TOTAL :			0,00	125,00			

✓ = Verificado
S = Suma

} S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 160 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.242		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : jose raul jumbo jimenez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		550,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	225,00	325,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-225,00	550,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	225,00	325,00
TOTAL :			0,00	225,00	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 161 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.243		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : fernando adolfo moreno gonzalez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		100,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7380	ROL NOVIEMBRE 2022 REINTEGRADOS.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de NOviembre del personal reintegrado, segun informe de asistencia, rol de pagos, Orden de pago nro. 1347-2	0,00	50,00	50,00
30/12/2022	7916	ROL DICIEMBRE 2022 REINTEGRADOS P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	50,00	0,00
TOTAL :			0,00	100,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 162 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.245		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : jimmy renan rojas gaona		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		150,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	75,00	75,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/r compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	75,00	0,00
TOTAL :			0,00	150,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 163 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.246		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : mayra del rocio pineda gaona		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		50,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	50,00	0,00
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-50,00	50,00
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	50,00	0,00
TOTAL :			0,00	50,00	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 164 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.247		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : kelvin fabian jaramillo masache		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		170,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	85,00	85,00
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-85,00	170,00
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	85,00	85,00
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	85,00	0,00
TOTAL :			0,00	170,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 165 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.248		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : marco andres sanchez paccha		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		1.200,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7448	ROL NOVIEMBRE GERONTOLOGIA CENTRO DIURNO LA PROVIDENCIA(Luz Montiel, Andreina Saraguro, Marco Sanchez).- P/r Pago por remuneraciones de Noviembre 2022, del personal del convenio AM-07-11D01-16719-D, segun informe de actividades, rol de pagos, Memorandum	0,00	400,00	800,00
30/12/2022	7767	ROL DICIEMBRE 2022, CENTRO DIURNO LA PROVIDENCIA, (Luz Montiel, Andreina Saraguro, Marco Sanchez).- P/r compromiso por remuneraciones mes de diciembre del personal segun convenio AM07-11D01-16719-D, segun informe de actividades, rol d epago, Memorandum	0,00	400,00	400,00
TOTAL :			0,00	800,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 166 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.249		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : deidania lily carrion acaro		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.499,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	1.399,00		
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-100,00	1.499,00		
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	100,00	1.399,00		
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	167,00	1.232,00		
TOTAL :			0,00	267,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 167 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.250		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : dominguez jumbo wilson amable		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 398,07					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	200,00	198,07		
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-200,00	398,07		
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	200,00	198,07		
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	198,07	0,00		
TOTAL :			0,00	398,07			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 168 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.253		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : avila salinas sandra maria		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 980,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
30/12/2022	7548	ROL NOVIEMBRE CENTRO RESIDENCIAL SAN JOSE DE LAS CANOAS (Sandra Avila, Germania Torres, Flor Sarango, Yene Riofrio).- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de NOVIEMBRE DE 2022, segun informe de actividades, rol de pagos, Memorandum nro.	0,00	500,00	480,00		
TOTAL :			0,00	500,00			

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 169 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.254		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : gonzaga azanza ginger mariuxi		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		208,33	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	105,00	103,33
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022,según Informe de Asistencia , Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	103,33	0,00
TOTAL :			0,00	208,33	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 170 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.255		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : palacio pauta edgar daniel		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		333,33	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	168,67	168,68
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022,según Informe de Asistencia , Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	83,33	83,33
TOTAL :			0,00	250,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 171 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.256		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : sanchez maza katherine cecibel		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		1.000,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
16/12/2022	7335	ROL NOVIEMBRE DISCAPACIDADES ATENCION AL HOGAR Y LA COMUNIDAD AHC(Lucia Rivas, Silvana Rodriguez, Johana Jumbo, Katherine Sanchez, Juan carlos Acaro, Pablo rodriguez).- P/r Pago por remuneracion mes de noviembre 2022, del personal del convenio	0,00	700,00	300,00
30/12/2022	7774	ROL DICIEMBRE 2022, PROYECTO DISCAPACIDADES ATENCION AL HOGAR Y LA COMUNIDAD (Lucia Rivas, Silvana Rodriguez, Johana Jumbo, Katherine Sanchez, Juan Acaro, Pablo Rodriguez).- P/r compromiso por remuneraciones mes de diciembre del personal segun convenio	0,00	300,00	0,00
TOTAL :			0,00	1.000,00	

✓ = Verificado
S = Suma

✓
S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 172 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.257		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : jumbo fernandez johana lilibeth		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 800,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
16/12/2022	7335	ROL NOVIEMBRE DISCAPACIDADES ATENCION AL HOGAR Y LA COMUNIDAD AHC(Lucia Rivas, Silvana Rodriguez, Johana Jumbo, Katherine Sanchez, Juan carlos Acaro, Pablo rodriguez).- P/r Pago por remuneracion mes de noviembre 2022, del personal del convenio	0,00	400,00	400,00		
30/12/2022	7774	ROL DICIEMBRE 2022, PROYECTO DISCAPACIDADES ATENCION AL HOGAR Y LA COMUNIDAD (Lucia Rivas, Silvana Rodriguez, Johana Jumbo, Katherine Sanchez, Juan Acaro, Pablo Rodriguez).- P/r compromiso por remuneraciones mes de diciembre del personal segun convenio	0,00	400,00	0,00		
TOTAL :			0,00	800,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 173 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.258		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : quille quinche segundo eduardo		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 800,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	125,00	675,00		
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	125,00	550,00		
TOTAL :			0,00	250,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 174 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.260		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : loaiza yaguana jose julio		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 900,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	125,00	775,00		
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	76,56	698,44		
TOTAL :			0,00	201,56			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 175 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.261		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : paz quezada cear vinicio		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.350,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
13/12/2022	7376	ROL NOVIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- P/r Pagopor salarios del personal de trabajadores permanentes, correspondientes al mes de Noviembre, segun informe de asistencia, reportes de descuentos y otros	0,00	150,00	1.200,00		
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/R compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos	0,00	125,00	1.075,00		
TOTAL :			0,00	275,00			

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

Table with columns: Fecha, Ref., Descripcion, Debe, Haber, Saldo. Includes summary rows for Saldo Inicial and Saldo Acumulado a la Fecha.

Vertical red bracket with 'S' indicating a sum of values.

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 177 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.262		Desde : 1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : yadyra torres (fiestas noviembre 2022)		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				948,00 ✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	56,00	498,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	5,00	493,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	12,00	481,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	471,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	461,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	5,00	456,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	20,00	436,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	55,00	381,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	32,00	349,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	40,00	309,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	60,00	249,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	239,00	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	25,00	214,00	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	20,00	194,00	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	5,00	189,00	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	40,00	149,00	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	53,00	96,00	

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 178 de 192

ET.02.08
37-45

Codigo : 1.1.2.01.03.262		Desde :1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : yadyra torres (fiestas noviembre 2022)				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				948,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	15,00	81,00				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	10,00	71,00				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	15,00	56,00				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	5,00	51,00				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	5,00	46,00				
29/12/2022	7380	ROL NOVIEMBRE 2022 REINTEGRADOS.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de NOVIEMBRE del personal reintegrado, segun informe de asistencia, rol de pagos, Orden de pago nro. 1347-2	0,00	5,00	41,00				
29/12/2022	7380	ROL NOVIEMBRE 2022 REINTEGRADOS.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de NOVIEMBRE del personal reintegrado, segun informe de asistencia, rol de pagos, Orden de pago nro. 1347-2	0,00	10,00	31,00				
29/12/2022	7380	ROL NOVIEMBRE 2022 REINTEGRADOS.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de NOVIEMBRE del personal reintegrado, segun informe de asistencia, rol de pagos, Orden de pago nro. 1347-2	0,00	5,00	26,00				
29/12/2022	7380	ROL NOVIEMBRE 2022 REINTEGRADOS.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de NOVIEMBRE del personal reintegrado, segun informe de asistencia, rol de pagos, Orden de pago nro. 1347-2	0,00	1,00	25,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-42,00	67,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-126,00	193,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-56,00	249,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-5,00	254,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-12,00	266,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-10,00	276,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-10,00	286,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-5,00	291,00				

✓

S

Ruc N°:

Dirección :

Teléfono :

Correo Electronico :

Ciudad :

4/8/2023

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 179 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.262		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : yadyra torres (fiestas noviembre 2022)		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		948,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-9Reverso del Asiento # 7377	0,00	-20,00	311,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-9Reverso del Asiento # 7377	0,00	-55,00	366,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-9Reverso del Asiento # 7377	0,00	-32,00	398,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-9Reverso del Asiento # 7377	0,00	-40,00	438,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-9Reverso del Asiento # 7377	0,00	-60,00	498,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-9Reverso del Asiento # 7377	0,00	-10,00	508,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	42,00	466,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	126,00	340,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	56,00	284,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	5,00	279,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	12,00	267,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	257,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	247,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	5,00	242,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	20,00	222,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	55,00	167,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	32,00	135,00

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 180 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.262		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : yadyra torres (fiestas noviembre 2022)				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 948,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	40,00	95,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	60,00	35,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	25,00
TOTAL :			0,00	923,00	

✓
S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 181 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.263		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : carrillo diaz adrian rigoberto				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 148,28	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	75,00	73,28
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-75,00	148,28
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	75,00	73,28
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	73,28	0,00
TOTAL :			0,00	148,28	

✓
S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 182 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.264		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : carlos vinicio palta japon		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		346,56	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	175,00	171,56
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-175,00	346,56
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	175,00	171,56
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	85,78	85,78
TOTAL :			0,00	260,78	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 183 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.265		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : marlon armando celi chavez		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		2.500,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	1.250,00	1.250,00
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-1.250,00	2.500,00
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	1.250,00	1.250,00
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	100,00	1.150,00
TOTAL :			0,00	1.350,00	

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 184 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.266		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : jimmy manuel jimenez torres (colaboracion empleados 2022)		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				9.976,30
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	263,45	9.712,85	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	1.197,80	8.515,05	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	311,58	8.203,47	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	236,64	7.966,83	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	220,31	7.746,52	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	331,41	7.415,11	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	252,00	7.163,11	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	742,35	6.420,76	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	195,48	6.225,28	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	195,48	6.029,80	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	49,02	5.980,78	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-263,45	6.244,23	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-1.197,80	7.442,03	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-311,58	7.753,61	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-236,64	7.990,25	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-220,31	8.210,56	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-331,41	8.541,97	

√ = Verificado
S = Suma

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

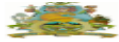
SIG-AME

Página 185 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.266		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : jimmy manuel jimenez torres (colaboracion empleados 2022)		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				9.976,30
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-252,00	8.793,97	✓
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-742,35	9.536,32	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-195,48	9.731,80	
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-195,48	9.927,28	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	263,45	9.663,83	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	1.197,80	8.466,03	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	311,58	8.154,45	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	236,64	7.917,81	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	220,31	7.697,50	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	331,41	7.366,09	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	252,00	7.114,09	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	742,35	6.371,74	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	195,48	6.176,26	
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	195,48	5.980,78	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	263,45	5.717,33	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	1.197,80	4.519,53	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	295,11	4.224,42	

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 186 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.266		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : jimmy manuel jimenez torres (colaboracion empleados 2022)		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			9.976,30	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	177,48	4.046,94	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	331,41	3.715,53	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	252,00	3.463,53	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	610,41	2.853,12	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	195,48	2.657,64	
30/12/2022	7913	ROL DICIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun informe de asistencia, rol de pagos y descuentos correspondientes	0,00	195,48	2.462,16	
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneracion de diciembre 2022, segun Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	98,04	2.364,12	
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneracion correspondiente al mes de Diciembre 2022, segun informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	131,94	2.232,18	
TOTAL :			0,00	7.744,12		

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 187 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.268		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : Personal Municipal Festividades Navideñas		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
2/12/2022	6931	PERSONAL EMPLEADOS GADMC. P/r pago por descuento en rol de Pagos Municipales, según Nomina Anexa, según Orden de Pago Nro.- 1022.	6.450,00	0,00	6.450,00	
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	120,00	6.330,00	
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	200,00	6.130,00	
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	90,00	6.040,00	
13/12/2022	7378	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado	0,00	80,00	5.960,00	
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-120,00	6.080,00	
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-200,00	6.280,00	
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-90,00	6.370,00	
13/12/2022	7787	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado Reverso del Asiento# 7378	0,00	-80,00	6.450,00	
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	120,00	6.330,00	
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	200,00	6.130,00	
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	90,00	6.040,00	
13/12/2022	7788	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de Noviembre de 2022, del personal contratado; Según Parte de Asistencia emitido por la Coordinación de Talento Humano Orden de Pago Nro.- 01347-3.	0,00	80,00	5.960,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	260,00	5.700,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	5.690,00	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	700,27	4.989,73	
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos . Orden de pago nro. 01347-5	0,00	170,00	4.819,73	

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL

SIG-AME

MAYOR GENERAL

Página 188 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.268		Desde :1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : Personal Municipal Festividades Navideñas				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo				
29/12/2022	7377	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	200,00	4.619,73				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	140,00	4.479,73				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	110,00	4.369,73				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	10,00	4.359,73				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	125,00	4.234,73				
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	40,00	4.194,73				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-260,00	4.454,73				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-10,00	4.464,73				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-700,27	5.165,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-170,00	5.335,00				
29/12/2022	7784	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r compromiso por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5Reverso del Asiento # 7377	0,00	-200,00	5.535,00				
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	260,00	5.275,00				
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	10,00	5.265,00				
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	700,27	4.564,73				
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	170,00	4.394,73				
29/12/2022	7785	ROL NOVIEMBRE 2022 EMPLEADOS.- P/r Pago por remuneraciones del mes de NOVIEMBRE 2022, del personal de empleados permanentes, segun informe de asistencia, rol de pagos , Orden de pago nro. 01347-5	0,00	200,00	4.194,73				
30/12/2022	7527	VIVANCO JARAMILLO SARA LUCIA, fact N° 001-001-002.- P/r servicios profesionales correspondientes al mes de NOVIEMBRE DE 2022, segun informe de Actividades, contrato, MEMO Nro. 24-DEMAPAL-GADMC-PTAP-2022, MEMO n° 104-DEMAPAL-GADMC-2022, Orden de pago	0,00	10,00	4.184,73				

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

MAYOR GENERAL

Página 189 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.268		Desde :1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : Personal Municipal Festividades Navideñas				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo				
30/12/2022	7545	ROL NOVIEMBRE PROYECTO DISCAPACIDADES ATENCION EN EL HOGAR Y LA COMUNIDAD(Johana Jaramillo).- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE 2022, al personal del convenio Nro. PD-0741D01-16787-D, segun informes, rol de pagos, Memorandum Nro.	0,00	40,00	4.144,73				
TOTAL :			6.450,00	2.305,27					

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 190 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.269		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : Kevin Fabian Jaramillo Masache							
Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022						0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
21/12/2022	7147	JARAMILLO MASACHE KEVIN FABIAN P/r pago por remuneración correspondiente al mes de OCTUBRE 2022, Según Oficio Nro.- 771-EC-GADMC-2022, Rol de Pagos, Orden de Pago Nro.- 1413.	10,00	0,00	10,00		
TOTAL :			10,00	0,00			

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 191 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.270		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : Soraya Berthila Ruiz Jimenez							
Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022						0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
23/12/2022	7196	ROL SEPTIEMBRE CENTRO RESIDENCIAL SAN JOSE P/r (Ruiz Soraya) compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de SEPTIEMBRE DEL 2022, correspondiente al rubro de TALENTO HUMANO del convenio AM-07-11D01-16873-D, segun Memorando Nro.-	22,83	0,00	22,83		
TOTAL :			22,83	0,00			

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 192 de 192

Codigo : 1.1.2.01.03.271		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : Tania Jacqueline Cañar Calderon							
Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022						0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
29/12/2022	7341	ROL NOVIEMBRE PROYECTO ERRADICACION PROGRESIVA DEL TRABAJO INFANTIL(Tania Cañar, Oswaldo Zhamungui y monica Rojas).- P/r compromiso por remuneraciones correspondientes al mes de NOVIEMBRE del rubro Talento humano del convenio PE-07-11D01-15973-D,	50,00	0,00	50,00		
TOTAL :			50,00	0,00			

✓

✓ = Verificado
S = Suma



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
PROGRAMA DE AUDITORÍA**

ET.03.01
1-1

COMPONENTE: Activos

SUBCOMPONENTE: Cuentas por Cobrar

N.º	OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS	PAPELES DE TRABAJO	ELABORADO POR:	FECHA
1	OBJETIVOS: Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales		S.J.M.J	13/06/2023
2	Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales		S.J.M.J	16/06/2023
PROCEDIMIENTOS:				
1	Aplique el cuestionario de Control Interno para medir la efectividad del sistema de control interno que mantiene la institución	ET.03.02 1-1	S.J.M.J	13/06/2023
2	Evalúe el sistema de Control Interno del Subcomponente examinado	ET.03.03 1-1	S.J.M.J	13/06/2023
3	Elabore cédulas narrativas en donde indique los puntos débiles del componente examinado.	ET.03.04 1-4	S.J.M.J	14/06/2023
4	Solicite una certificación del saldo de las cuentas por cobrar.	EF.01 3-3	S.J.M.J	16/06/2023
5	Realice una cédula analítica con el saldo de las cuentas por cobrar	ET.03.05 1-2	S.J.M.J	05/07/2023
6	Determine el saldo de la cuenta auditada al 31 de diciembre de 2022 elaborando una cédula sumaria	ET.03.06 1-1	S.J.M.J	16/06/2023
7	Verifique los pagos relacionados a las cuentas por cobrar, de acuerdo al mayor general	ET.03.07 1-24	S.J.M.J	13/06/2023
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A		FECHA: 10/06/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO**

**ET.03.02
1-1**

COMPONENTE: ACTIVOS

SUBCOMPONENTE: Cuentas Por Cobrar

N.º	PREGUNTAS	RESPUESTA		CALIFICACIÓN		OBSERVACIONES
		SI	NO	PT	CT	
1	¿Existen políticas para el control de las cuentas y documentos por cobrar?	x		10	10	
2	¿Los movimientos de las cuentas y documentos por cobrar son registrados en el momento en que ocurren?	x		10	10	
3	¿Se lleva un archivo de las cuentas y documentos por cobrar?	x		10	10	
4	El GAD de Catamayo cuenta con una persona capacitada en el área de recuperación de cartera?		x	10	0	
5	¿Existen auxiliares de las cuentas por cobrar por cada uno de los clientes?		x	10	0	
6	¿Se ha establecido una nómina de deudores?	x		10	10	
7	¿ El GAD de Catamayo cumple con el 1% de provisión para las cuentas incobrables?	x		10	10	
8	¿Se emite algún tipo de comunicado a aquellas personas que tienen cuentas pendientes de pago?		x	10	0	
9	¿Se realizan las gestiones necesarias para el cobro de las cuentas pendientes que mantienen los clientes?		x	10	0	
TOTAL				90	50	
ELABORADO: S.J.M.J		REVISADO: I.S.G.A			FECHA:10/06/2023	

**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO



Componente: Activos

Subcomponente: Cuentas Por Cobrar

ET.03.03

1-1

7. Valoración

PT = Ponderación Total

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

CT = Calificación Total

$$CP = \frac{50}{90} * 100$$

CP = Calificación Porcentual

$$CP = 55,55\%$$

8. Determinación del Nivel del Riesgo

Nivel De Riesgo		
Alto	Moderado	Bajo
	55,55%	
05% - 50%	51% - 75%	76% - 95%
Bajo	Moderado	Alto
Nivel De Confianza		

9. CONCLUSIÓN

Una vez realizada la Evaluación del Sistema de Control Interno al componente Activos y Subcomponente Cuentas Por Cobrar del GAD Municipal de Catamayo, se determinó un nivel de riesgo de control moderado y un nivel de confianza moderado del 55,55%. Se aplicará por lo tanto pruebas de control, sustantivas y de cumplimiento para medir el grado de observancia de la normativa legal vigente, con respecto a las siguientes debilidades:

- No elaboran Libro Auxiliares de las cuentas por Cobrar
- No se emite ningún tipo de comunicado a las personas que tienen cuentas pendientes de pago

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 14/06/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.03.04

1-2

Subcomponente: Cuentas Por Cobrar

CÉDULA NARRATIVA DE EVALUACIÓN Y CUMPLIMIENTO

NO SE ELABORAN LIBROS AUXILIARES

COMENTARIO:

De la Evaluación de Control Interno se determinó que en el GAD Municipal de Catamayo; no se llevan registro auxiliares de las cuentas por Cobrar, incumpliendo a la norma **405-05 OPORTUNIDAD EN EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA** la misma señala: *“El registro oportuno de la información en los libros de entrada original, en los mayores generales y auxiliares, es un factor esencial para asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información que presenta la entidad”*; la causa que origina este incumplimiento se debe a la falta de personal permanente en la entidad, lo que consecuencia desventajoso para la toma de decisiones por parte de los directivos del GADMC.

CONCLUSIÓN:

La falta de información oportuna en libros auxiliares de Cuentas por Cobrar, siendo este un instrumento de información confiable que garantiza el oportuno descuento en las remuneraciones por anticipos, ocasiona retraso en el manejo de las operaciones de la cuenta contable.

RECOMENDACIÓN:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer al Tesorero que se realicen los libros auxiliares de la Cuentas por Cobrar, con el fin de garantizar la organización y procesamiento de la información financiera confiable; que coadyuven al logro de los objetivos institucionales.

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA:14/06/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.03.04
2-2

Subcomponente: Cuentas por Cobrar

CÉDULA NARRATIVA DE EVALUACIÓN Y CUMPLIMIENTO

**NO SE EMITE NINGÚN TIPO DE COMUNICADO A LAS PERSONAS QUE TIENEN
CUENTAS PENDIENTES DE PAGO**

COMENTARIO:

Luego de revisar la documentación que respalda las operaciones, se comprobó que la entidad no utiliza los procedimientos necesarios para comprobar la veracidad de los saldos de las Cuentas por Cobrar, incumpliendo de esta manera la norma de control interno - **405-10 ANÁLISIS Y CONFIRMACIÓN DE SALDOS** que estipula lo siguiente: "*El responsable de la Unidad de Administración Financiera, por lo menos una vez al año, enviará a los deudores los estados de cuenta de los movimientos y saldos a fin de confirmarlos, siempre que la naturaleza de las operaciones lo justifique*"; lo que denota el desconocimiento de la normativa vigente por parte del personal.

CONCLUSIÓN:

No se realiza los procedimientos correspondientes para recuperar las cuentas pendientes que mantienen los deudores con el GAD Municipal de Catamayo.

En el GAD Municipal de Catamayo no existe una nómina de deudores que permita identificar rápidamente a cada uno de los deudores que tienen cuentas pendientes de pago con la GAD Municipal de Catamayo.

RECOMENDACIÓN:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer al Tesorero que cumpla con la normativa y disposiciones emitidas por la Contraloría General del Estado, para evitar sanciones de orden administrativo, en concordancia a la elaboración de registros auxiliares de las cuentas que permitan verificar la conformidad de las situaciones reflejadas en los registros contables

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 14/06/2023



Catamayo, 12 de julio del 2023

CERTIFICO N° 003

Yo, Mónica Yadira Riofrío Robalino **Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2022 quedaron los siguientes saldos en las cuentas que tiene el GAD Municipal de Catamayo en el Banco Central del Ecuador

Cuentas Por Cobrar Impuestos	↔	181,822.67	C
Cuentas Por Cobrar Tasas Y Contribucio	↔	262,923.46	C
Cuentas Por Cobrar Venta De Bienes Y Ser	↔	170,295.27	C
Cuentas Por Cobrar Rentas De Inversiones	↔	31,419.81	C
Cuentas Por Cobrar Venta De Activos	↔	34,211.26	C
Cuentas Por Cobrar Impuesto Al Valor Agr		28,731.66	C
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	↔	709,404.13	C

ET.03.06

1-1

Dinero que reposa en cada una de las cuentas del Banco Central del Ecuador

Es lo que puedo certificar a la verdad pudiendo la interesada, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:

Ing. Mónica Yadira Riofrío Robalino

CONTADORA GENERAL
GOBIERNO MUNICIPAL DE CATAMAYO



C = Conciliado

↔ = Saldo presentado por la empresa



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CÉDULA ANALÍTICA**

ET.03.05
1-6

Cuenta: Cuentas Por Cobrar Impuestos

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			0,00	ET.03.08 1-6
31/1/2022	431.160,95	226.945,71	204.215,24	ET.03.08 1-6
28/2/2022	64.128,65	98.007,68	34.093,73	ET.03.08 1-6
31/3/2022	164.572,05	184.215,30	19.643,25	ET.03.08 1-6
30/04/2022	61.571,06	70.460,88	12.057,71	ET.03.08 1-6
31/05/2022	89.474,34	82.429,26	10.824,24	ET.03.08 1-6
30/06/2022	61.312,17	75.193,40	13.916,53	ET.03.08 1-6
31/07/2022	72.783,17	72.654,47	11.554,08	ET.03.08 1-6
31/08/2022	81.151,24	63.598,66	11.678,56	ET.03.08 1-6
30/09/2022	154.662,53	116.187,42	44.286,72	ET.03.08 1-6
31/10/2022	133.899,79	60.185,56	79.135,92	ET.03.08 1-6
30/11/2022	88.112,83	119.932,00	33.687,08	ET.03.08 1-6
31/12/2022	42.055,57	93.251,34	42.055,57	ET.03.08 1-26
TOTAL SALDO	1.444.884,35 Σ	1.263.061,68 Σ	√ 181.822,67 @	ET.03.08 1-6

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Cuentas Por Cobrar Impuestos del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ **181.822,67**. Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 29/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CÉDULA ANALÍTICA**

ET.03.05

2-6

Cuenta: Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			0,00	
31/1/2022	145.272,20	55.630,14	89.642,06	ET.03.08 2-6
28/2/2022	160.644,36	61.712,14	98.944,06	ET.03.08 2-6
31/3/2022	89.452,65	89.555,03	4.804,86	ET.03.08 2-6
30/04/2022	76.843,55	73.496,57	6.830,54	ET.03.08 2-6
31/05/2022	78.808,04	79.942,37	3.606,94	ET.03.08 2-6
30/06/2022	152.213,98	124.634,96	33.326,38	ET.03.08 2-6
31/07/2022	115.380,49	78.516,64	47.110,93	ET.03.08 2-6
31/08/2022	172.862,00	65.421,09	55.679,78	ET.03.08 2-6
30/09/2022	96.194,64	23.664,98	5.142,22	ET.03.08 2-6
31/10/2022	91.686,02	94.999,19	17.497,16	ET.03.08 2-6
30/11/2022	63.791,03	76.308,68	15.969,96	ET.03.08 2-6
31/12/2022	93.990,09	250.333,80	344.323,89	ET.03.08 2-23
TOTAL SALDO	1.337.139,05 Σ	1.074.215,59 Σ	√ 262.923,46 @	ET.03.08 2-6

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de **\$262.923,46** Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 29/05/2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

ET.03.05

3-6

CÉDULA ANALÍTICA

Cuenta: Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Servicio

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			0,00	ET.03.08 3-6
31/1/2022	54.907,12	19.799,63	35.107,49	ET.03.08 3-6
28/2/2022	52.329,51	27.980,76	24.348,75	ET.03.08 3-6
31/3/2022	56.799,89	43.959,80	12.895,09	ET.03.08 3-6
30/04/2022	52.390,85	35.304,67	17.086,18	ET.03.08 3-6
31/05/2022	54.127,00	42.926,02	11.200,98	ET.03.08 3-6
30/06/2022	48.949,22	44.632,83	43.16,39	ET.03.08 3-6
31/07/2022	54.748,42	41.979,99	12.798,43	ET.03.08 3-6
31/08/2022	57.848,71	11.688,16	45.783,89	ET.03.08 3-6
30/09/2022	66.604,39	12.667,80	12.667,80	ET.03.08 3-6
31/10/2022	59.334,01	47.986,40	11.347,61	ET.03.08 3-6
30/11/2022	61.906,59	12.892,91	49.013,68	ET.3.08 3-6
31/12/2022	55.240,79	163.072,26	218.313,05	ET.03.08 3-8
TOTAL SALDO	675.186,50 Σ	504.891,23 Σ	√ 170.295,27 @	ET.03.08 3-6

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Servicio del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ **170.295,27** Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 29/05/2023



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CÉDULA ANALÍTICA

ET.03.05
4-6

Cuenta: Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			0,00	ET.03.08 4-6
31/1/2022	35.227,72	34.181,72	1.046,00	ET.03.08 4-6
28/2/2022	39.972,27	36.630,59	3.341,68	ET.03.08 4-6
31/3/2022	51.207,42	49.338,45	2.299,47	ET.03.08 4-6
30/04/2022	41.697,92	30.088,07	11.609,85	ET.03.08 4-6
31/05/2022	30.463,78	29.122,95	1.493,83	ET.03.08 4-6
30/06/2022	37.741,13	36.870,01	19.58,06	ET.03.08 4-6
31/07/2022	29.072,86	30.237,00	2.075,05	ET.03.08 4-6
31/08/2022	35.441,46	4.852,39	18.451,98	ET.03.08 4-6
30/09/2022	50.246,36	42.292,41	10.013,41	ET.03.08 4-6
31/10/2022	35.747,52	32.828,34	1.062,58	ET.03.08 4-6
30/11/2022	32.434,33	33.387,92	1.058,59	ET.03.08 4-6
31/12/2022	43.423,98	71.427,09	28.003,11	ET.03.08 4-17
TOTAL SALDO	462.676,75 Σ	431.256,94 Σ	√ 31.419,81 @	ET.03.08 4-6

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ **31.419,81** Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 29/05/2023



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

ET.03.05
5-6

CÉDULA ANALÍTICA

Cuenta: Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agr.

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			0,00	ET.03.08 5-6
31/1/2022	3.618,37	0	3.618,37	ET.03.08 5-6
28/2/2022	12.706,57	3.618,36	9.088,21	ET.03.08 5-6
31/3/2022	15.089,59	12.706,59	2.383,00	ET.03.08 5-6
30/04/2022	60.705,64	15.089,59	45.616,05	ET.03.08 5-6
31/05/2022	49.791,44	0	49.791,44	ET.03.08 5-6
30/06/2022	11.164,94	65.000,32	53.835,38	ET.03.08 5-6
31/07/2022	15.196,23	60.705,64	45.509,41	ET.03.08 5-6
31/08/2022	30.239,97	11.353,49	22.567,93	ET.03.08 5-6
30/09/2022	13.463,28		13.463,28	ET.03.08 5-6
31/10/2022	7.184,73	43.703,30	36.518,57	ET.03.08 5-6
30/11/2022	21.258,52	7.184,72	14.073,80	ET.03.08 5-6
31/12/2022	28.920,25	21.245,86	50.166,11	ET.03.08 5-6
TOTAL SALDO	269.339,53 Σ	240.607,87 Σ	√ 28.731,66 @	ET.03.08 5-6

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agr, del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ **28.731,66**. Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 29/05/2023



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

ET.03.05
6-6

CÉDULA ANALÍTICA

Cuenta: Cuentas por Cobrar Venta De Activos no Fijos

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			0,00	ET.03.08 6-6
28/2/2022	9.826,47	5.032,68	4.793,79	ET.03.08 6-6
31/05/2022	4.793,79	0,00	4.793,79	ET.03.08 6-6
31/07/2022	9.667,29	4.873,50	4.793,79	ET.03.08 6-6
31/08/2022	43.922,87	33680,56	10.242,31	ET.03.08 6-6
31/10/2022	5500,25	706,46	4.793,79	ET.03.08 6-6
31/12/2022	60.056,52	64.850,31	4.793,79	ET.03.08 6-6
TOTAL SALDO	133.767,19 Σ	109.143,51 Σ	√ 34.211,26 @	ET.03.08 6-6

COMENTARIO:

Analizando el subcomponente de Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agr, del componente Activos, se determinó que el saldo auditado al 31 de diciembre de 2022 es de \$ **28.731,66**. Valor que consta igualmente en los saldos contables del GAD Municipal de Catamayo

√ = Verificado

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J	REVISADO: I.S.G.A	FECHA: 29/05/2023
---------------------------	--------------------------	--------------------------



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
CÉDULA SUMA CUENTAS POR COBRAR**

ET.02.06
1-1

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2022	AJUSTES		SALDO AUDITADO
		DEBE	HABER	
Cuentas por Cobrar Impuestos	181,822.67	0,00	0,00	181,822.67
Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones	262,923.46	0,00	0,00	262,923.46
Cuentas por Cobrar Venta de Bienes Y Ser	170,295.27	0,00	0,00	170,295.27
Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones	31,419.81	0,00	0,00	31,419.81
Cuentas por Cobrar Venta de Activos No	34,211.26	0,00	0,00	34,211.26
Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agr	28,731.66	0,00	0,00	28,731.66
TOTAL SALDO	709.404,13 Σ	0,00	0,00	@709.404,13 Σ

COMENTARIO:

Examinando el subcomponente Cuentas por Cobrar, en relación a las Cuentas por Cobrar Impuestos, Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones, Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Ser, Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones, Cuentas por Cobrar Venta de Activos No y Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado determinándose al 31 de diciembre de 2022 los siguientes saldos: Cuentas por Cobrar Impuestos con \$ 181,822.67; Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones con \$262,923.46; Cuentas por Cobrar Venta De Bienes y Ser con 170,295.27; Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones con 31,419.81; Cuentas por Cobrar Venta De Activos No con 34,211.26; Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agr 28,731.66 con un total de \$709.404,13, lo que hace referencia a que aún aplicados los descuentos respectivos mes a mes en el transcurso del año económico, queda saldo pendiente por descontar para el próximo ejercicio económico. Dichos valores constan igualmente en los saldos contables presentados por el GAD Municipal de Catamayo

Σ = Comprobado Sumas

@ = Saldo auditado

ELABORADO: S.J.M.J

REVISADO: I.S.G.A

FECHA: 31/05/2023



Catamayo, 8 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 005

Yo, Mónica Yadira Riofrio Robalino **Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2023 quedaron los siguientes saldos en la cuenta que tiene el GAD Municipal de Catamayo en Cuentas Por Cobrar Impuestos.

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
SALDO INICIAL			0,00 ✓	ET.03.08 1-6
31/1/2022	431.160,95	226.945,71	204.215,24 ✓	ET.03.08 1-6
28/2/2022	64.128,65	98.007,68	34.093,73 ✓	ET.03.08 1-6
31/3/2022	164.572,05	184.215,30	19.643,25 ✓	ET.03.08 1-6
30/04/2022	61.571,06	70.460,88	12.057,71 ✓	ET.03.08 1-6
31/05/2022	89.474,34	82.429,26	10.824,24 ✓	ET.03.08 1-5
30/06/2022	61.312,17	75.193,40	13.916,53 ✓	ET.03.08 1-6
31/07/2022	72.783,17	72.654,47	11.554,08 ✓	ET.03.08 1-6
31/08/2022	81.151,24	63.598,66	11.678,56 ✓	ET.03.08 1-6
30/09/2022	154.662,53	116.187,42	44.286,72 ✓	ET.03.08 1-6
31/10/2022	133.899,79	60.185,56	79.135,92 ✓	ET.03.08 1-6
30/11/2022	88.112,83	119.932,00	33.687,08 ✓	ET.03.08 1-6
31/12/2022	42.055,57	93.251,34	42.055,57 ✓	ET.03.08 1-6
TOTAL SALDO	1.444.884,35	1.263.061,68	181.822,67 ✓	ET.03.08 1-6

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo



✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

RESUMEN CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS DEL MES DE DICIEMBRE 2022	
A la venta de predios urbanos	13.571,17
A los predios urbanos	512,85
Alcabalas	18.389,33
A los activos totales	1.788,39
Patentes comerciales y de servicio	-12.083,75
Compra venta	13.296,80
Particiones extrajudiciales	680,35
Donaciones	797,98
Posesiones efectivas	17,50
Planos de subdivisiones	610,00
Subdivisiones	155,00
Aclaratorias	30,00
Hipotecas abiertas y prohibición	227,50
Cesión de derechos hipotecarios	41,25
Inscripción de hipotecas-cuantía	90,00
Usufructos	25,00
Demanda	60,00
Patrimonios familiares	10,50
Embargos	30,00
Interdicciones	5,00
Certificados simples	1.387,50
Certificados historiados	1.540,00
Razón de inscripción	25,00
Inscripción de prohibición	70,00
Certificado de no tener bienes	47,00
Inscripción de renuncia de gananc	33,19
Inscripción de aceptación de comp..	40,00
Nueva inscripción	35,00
Cancelación de prohibición de ena.	95,00
Unificaciones voluntarias	90,00
Compra-ventas con reserva de domi.	377,01
Nombramientos	61,00
TOTAL DEL MES DE DICIEMBRE 2022	42055,57



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 1 de 203

Codigo : 1.1.3.11.01	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : a la venta de predios urbanos	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		439,71



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 2 de 203

Codigo : 1.1.3.11.01		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : a la venta de predios urbanos		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		439,71	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	548,84	651,95
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	276,74	0,00	928,69
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos. Comp.de Trans. Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412,57	0,00	276,74	651,95
16/12/2022	7277	EMISIÓN.- P/r ingresos del 16-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	131,16	0,00	783,11
19/12/2022	7278	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	565,69	217,42
19/12/2022	7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	218,16	0,00	435,58
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	274,78	160,80
20/12/2022	7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	986,31	0,00	1.147,11
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	986,31	160,80
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	4.522,83	0,00	4.683,63
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	4.522,83	160,80
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	24,40	0,00	185,20
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270,89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	24,40	160,80
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	25,75	0,00	186,55
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903,37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre, 2022 valor (138,78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	25,75	160,80
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	160,80	0,00
TOTAL :			13.671,17	14.010,88	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 3 de 203

Codigo : 1.1.3.11.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : a los predios urbanos	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		78.843,23

✓ = Verificado

S = Suma



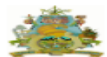
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 4 de 203

Codigo : 1.1.3.11.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : a los predios urbanos	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		78.843,23



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 5 de 203

Codigo : 1.1.3.11.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : a los predios urbanos	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		78.843,23		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA DEL ROSARIO	0,00	199,52	73.976,76
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	229,91	73.746,85
28/12/2022	7428	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por servicios básicos	0,00	7,37	73.739,48
28/12/2022	7479	RECAUDACION COOPMEGO.- P/r los ingresos recaudados del 28/10/2022 por contribuciones tasas de Predios Urbanos, Rusticos, Agua, etc.	0,00	64,96	73.674,52
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	479,29	73.195,23
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	0,00	79,48	73.115,75
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	73.115,75	0,00
TOTAL :			512,85	79.356,08	

} S

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 6 de 203

Codigo : 1.1.3.11.03		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : a los predios rusticos				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		13.083,99 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
2/12/2022	0 6959	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 01-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,70	13.078,29		
5/12/2022	0 6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	12,72	13.065,57		
6/12/2022	0 7019	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,16	13.060,41		
7/12/2022	0 7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	22,95	13.037,46		
8/12/2022	0 7082	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 07-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	289,43	12.748,03		
9/12/2022	0 7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	6,35	12.741,68		
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	34,12	12.707,56		
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	4,63	12.702,93		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	12.702,93	0,00		
TOTAL :			0,00	13.083,99			

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 7 de 203

Codigo : 1.1.3.11.04		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : alcabalas				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		610,74 ✓	

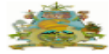


GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 8 de 203

Codigo : 1.1.3.11.04		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : alcabalas				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		610,74 ✓	

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 9 de 203

Codigo : 1.1.3.11.04		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : alcabalas		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 610,74					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
28/12/2022	7442	EMISION.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	535,61	0,00	1.554,49		✓
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	535,61	1.018,88		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	1.018,88	0,00		
TOTAL :			18.389,33	19.000,07			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 10 de 203

Codigo : 1.1.3.11.05		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : a los activos totales		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 25.919,95					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
7/12/2022	7080	EMISION.- P/r ingresos del 07-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	1.788,39	0,00	27.708,34		✓
9/12/2022	7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	1.788,39	25.919,95		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	25.919,95	0,00		
TOTAL :			1.788,39	27.708,34			

✓
S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 13 de 203

Codigo : 1.1.3.11.07		Desde : 1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : patentes comerciales y de servicios				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		92.977,43
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	38,00	67.975,93	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	27,75	0,00	68.003,68	
26/12/2022	7400	EMISIÓN.- P/r ingresos del 26-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	40,00	0,00	68.043,68	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA DEL ROSARIO	0,00	27,75	68.015,93	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	68.025,93	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	68.015,93	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	30,00	0,00	68.045,93	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	30,00	68.015,93	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	68.015,93	0,00	
TOTAL :			-12.083,75	80.893,68		

✓
S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 19 de 203

ET.03.08
8-26

Codigo : 1.1.3.11.11.001.001		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : compra venta				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				691,07	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo				
1/12/2022	0 6924	EMISIÓN.- P/r ingresos del 01-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	1.555,88	0,00	2.246,95				✓
2/12/2022	0 6959	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 01-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	1.775,53	471,42				
2/12/2022	0 6987	EMISIÓN.- P/r ingresos del 02-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	916,20	0,00	1.387,62				
5/12/2022	0 6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	916,20	471,42				
5/12/2022	0 7018	EMISIÓN.- P/r ingresos del 05-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	370,86	0,00	842,28				
6/12/2022	0 7019	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	370,86	471,42				
6/12/2022	0 7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	195,53	0,00	666,95				
7/12/2022	0 7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	195,53	471,42				
7/12/2022	0 7080	EMISIÓN.- P/r ingresos del 07-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	706,31	0,00	1.177,73				
8/12/2022	0 7082	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 07-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	706,31	471,42				
8/12/2022	0 7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	428,78	0,00	900,20				
9/12/2022	0 7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	428,78	471,42				
9/12/2022	0 7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	637,16	0,00	1.108,58				
12/12/2022	7242	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	637,16	471,42				
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.	462,57	0,00	933,99				
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	462,57	471,42				
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	366,16	0,00	837,58				

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 20 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.001		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : compra venta				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				691,07	

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

Codigo : 1.1.3.11.11.001.001		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : compra venta				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		691,07
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	1.129,91	0,00	1.601,33	✓
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	1.129,91	471,42	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	339,44	0,00	810,86	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	339,44	471,42	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	471,42	0,00	
TOTAL :			13.296,80	13.987,87		

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

Codigo : 1.1.3.11.11.001.002		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : partición extrajudiciales				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		369,21
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.	376,96	0,00	746,17	✓
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	376,96	369,21	
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	79,88	0,00	449,09	
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	79,88	369,21	
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	159,76	0,00	528,97	
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans. Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo plegos, valor \$ 412.57	0,00	159,76	369,21	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	63,75	0,00	432,96	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	63,75	369,21	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	369,21	0,00	
TOTAL :			680,35	1.049,56		

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 23 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.004		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : donaciones		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			0,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
19/12/2022	7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	238,84	0,00	238,84	
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	238,84	0,00	
21/12/2022	7296	EMISIÓN.- P/r ingresos del 21-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	300,00	0,00	300,00	
22/12/2022	7297	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 21-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	300,00	0,00	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	150,49	0,00	150,49	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	150,49	0,00	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	108,65	0,00	108,65	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	108,65	0,00	
TOTAL :			797,98	797,98		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 25 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.006		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : posesiones efectivas		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			0,00 ✓	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
6/12/2022	7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	2,50	0,00	2,50	
7/12/2022	7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	2,50	0,00	
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00	
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans. Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412.57	0,00	5,00	0,00	
16/12/2022	7277	EMISIÓN.- P/r ingresos del 16-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00	
19/12/2022	7278	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,00	0,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA DEL ROSARIO	0,00	5,00	0,00	
TOTAL :			17,50	17,50		

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 28 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.010		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : planos de subdivisiones		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo	
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	60,00	0,00	
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	30,00	0,00	30,00	
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	30,00	0,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	20,00	0,00	20,00	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA DEL ROSARIO	0,00	20,00	0,00	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	40,00	0,00	40,00	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD; pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	40,00	0,00	
TOTAL :			610,00	610,00		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 29 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.012		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : subdivisiones		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo	
20/12/2022	7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00	
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00	
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	125,00	0,00	125,00	
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	125,00	0,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	20,00	0,00	20,00	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA DEL ROSARIO	0,00	20,00	0,00	
TOTAL :			155,00	155,00		

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL		MAYOR GENERAL		SIG-AME	
Página 30 de 203					
Codigo :	1.1.3.11.11.001.014	Desde :	1/12/2022	Hasta :	31/12/2022
Nombre :	aclearatorias	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		Saldo Inicial :	0,00
					0,00
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
9/12/2022	7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
12/12/2022	7242	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.	10,00	0,00	10,00
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
TOTAL :			30,00	30,00	

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL		MAYOR GENERAL		SIG-AME	
Página 31 de 203					
Codigo :	1.1.3.11.11.001.015	Desde :	1/12/2022	Hasta :	31/12/2022
Nombre :	hipotecas abiertas y prohibición de enajenar	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		Saldo Inicial :	0,00
					0,00
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
6/12/2022	7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	35,00	0,00	35,00
7/12/2022	7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	35,00	0,00
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.	35,00	0,00	35,00
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	35,00	0,00
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	35,00	0,00	35,00
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	35,00	0,00
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	17,50	0,00	17,50
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	17,50	0,00
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	35,00	0,00	35,00
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	35,00	0,00
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	35,00	0,00	35,00
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	35,00	0,00
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	35,00	0,00	35,00
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	35,00	0,00
TOTAL :			227,50	227,50	

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 31 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.015		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : hipotecas abiertas y prohibición de enajenar				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
6/12/2022	07043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		35,00	0,00	35,00		
7/12/2022	07058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	35,00	0,00		
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.		35,00	0,00	35,00		
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	35,00	0,00		
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		35,00	0,00	35,00		
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	35,00	0,00		
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		17,50	0,00	17,50		
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	17,50	0,00		
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		35,00	0,00	35,00		
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	35,00	0,00		
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		35,00	0,00	35,00		
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO		0,00	35,00	0,00		
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		35,00	0,00	35,00		
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	35,00	0,00		
TOTAL :				227,50	227,50			

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 32 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.016		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : cesión de derechos hipotecarios				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,30
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		41,25	0,00	41,55		
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	41,25	0,30		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%		0,00	0,30	0,00		
TOTAL :				41,25	41,55			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 33 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.017		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : inscripción de hipotecas-cuantía determinada				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00	
Fecha	Ref.	Descripción		Debe	Haber	Saldo	
6/12/2022	0 7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		10,00	0,00	10,00	
7/12/2022	0 7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	10,00	0,00	
8/12/2022	0 7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		20,00	0,00	20,00	
9/12/2022	0 7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	20,00	0,00	
9/12/2022	0 7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		5,00	0,00	5,00	
12/12/2022	7242	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	5,00	0,00	
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		25,00	0,00	25,00	
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans. Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412.57		0,00	25,00	0,00	
19/12/2022	7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		5,00	0,00	5,00	
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	5,00	0,00	
20/12/2022	7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		10,00	0,00	10,00	
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	10,00	0,00	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		5,00	0,00	5,00	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	5,00	0,00	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		10,00	0,00	10,00	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		0,00	10,00	0,00	
TOTAL :				90,00	90,00		

}

S

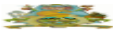
✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 36 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.020		Desde :1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : demanda									
Fecha	Ref.	Descripcion		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		Saldo Inicial :1/12/2022		Saldo	
				Debe	Haber				
6/12/2022	0	7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00			10,00	
7/12/2022	0	7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00			0,00	
8/12/2022	0	7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00			10,00	
9/12/2022	0	7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00			0,00	
9/12/2022	0	7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00			10,00	
12/12/2022		7242	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00			0,00	
20/12/2022		7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00			10,00	
21/12/2022		7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00			0,00	
22/12/2022		7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00			10,00	
23/12/2022		7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00			0,00	
28/12/2022		7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00			10,00	
29/12/2022		7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	10,00			0,00	
TOTAL :				60,00	60,00				



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 37 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.021		Desde :1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : patrimonios familiares									
Fecha	Ref.	Descripcion		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		Saldo Inicial :1/12/2022		Saldo	
				Debe	Haber				
8/12/2022	0	7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	4,00	0,00			4,00	
9/12/2022	0	7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	4,00			0,00	
27/12/2022		7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	6,50	0,00			6,50	
28/12/2022		7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	6,50			0,00	
TOTAL :				10,50	10,50				



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 38 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.022		Desde :1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : embargos									
Fecha	Ref.	Descripcion		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		Saldo Inicial :1/12/2022		Saldo	
				Debe	Haber				
15/12/2022		7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	20,00	0,00			30,00	
16/12/2022		7277	EMISIÓN.- P/r ingresos del 16-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00			40,00	
19/12/2022		7278	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	30,00			10,00	
31/12/2022		7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	10,00			0,00	
TOTAL :				30,00	40,00				

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 39 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.023		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : interdiciones		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo		
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00		
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,00	0,00		
TOTAL :			5,00	5,00			

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 41 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.025		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : certificados simples		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 17,50					

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 43 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.025		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : certificados simples		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 17,50					
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo		
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	57,50	0,00	75,00		
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	57,50	17,50		
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	30,00	0,00	47,50		
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX; pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	30,00	17,50		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	17,50	0,00		
TOTAL :			1.387,50	1.405,00			

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 44 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.026		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : certificados historiados		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				10,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
1/12/2022	0 6924	EMISIÓN.- P/r ingresos del 01-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	120,00	0,00	130,00	✓
2/12/2022	0 6959	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 01-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	120,00	10,00	
2/12/2022	0 6987	EMISIÓN.- P/r ingresos del 02-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	85,00	0,00	95,00	
5/12/2022	0 6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	85,00	10,00	
5/12/2022	0 7018	EMISIÓN.- P/r ingresos del 05-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	80,00	0,00	90,00	
6/12/2022	0 7019	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	80,00	10,00	
6/12/2022	0 7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	35,00	0,00	45,00	
7/12/2022	0 7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	35,00	10,00	
7/12/2022	0 7080	EMISIÓN.- P/r ingresos del 07-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	95,00	0,00	105,00	
8/12/2022	0 7082	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 07-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	95,00	10,00	
8/12/2022	0 7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	62,50	0,00	72,50	
9/12/2022	0 7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	62,50	10,00	
9/12/2022	0 7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	80,00	0,00	90,00	
12/12/2022	7242	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	80,00	10,00	
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.	60,00	0,00	70,00	
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	60,00	10,00	
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	252,50	0,00	262,50	

}

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

Codigo : 1.1.3.11.11.001.026		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : certificados historiados		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			10,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	252,50	10,00	
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	190,00	0,00	200,00	
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	190,00	10,00	
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	15,00	
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans. Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412.57	0,00	5,00	10,00	
16/12/2022	7277	EMISIÓN.- P/r ingresos del 16-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	40,00	0,00	50,00	
19/12/2022	7278	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	40,00	10,00	
19/12/2022	7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	70,00	0,00	80,00	
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	70,00	10,00	
20/12/2022	7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	70,00	0,00	80,00	
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	70,00	10,00	
21/12/2022	7296	EMISIÓN.- P/r ingresos del 21-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	100,00	0,00	110,00	
22/12/2022	7297	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 21-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	100,00	10,00	
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	75,00	0,00	85,00	
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	75,00	10,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	45,00	0,00	55,00	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos: Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la SraJAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	45,00	10,00	

✓

}

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 46 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.026		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : certificados historiados		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		Saldo 10,00	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	60,00	0,00	70,00
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	60,00	10,00
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	15,00	0,00	25,00
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	15,00	10,00
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	10,00	0,00
TOTAL :			1.540,00	1.550,00	

✓

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 47 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.027		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : razón de inscripción		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		Saldo 0,00	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
20/12/2022	7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,00	0,00
21/12/2022	7296	EMISIÓN.- P/r ingresos del 21-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00
22/12/2022	7297	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 21-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,00	0,00
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,00	0,00
TOTAL :			25,00	25,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 48 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.028		Desde : 1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : inscripción de prohibición		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				10,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	20,00	
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans, Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412.57	0,00	10,00	10,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	15,00	0,00	25,00	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA DEL ROSARIO	0,00	15,00	10,00	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	35,00	0,00	45,00	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	35,00	10,00	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	20,00	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	10,00	10,00	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	10,00	0,00	
TOTAL :			70,00	80,00		

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 50 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.030		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : certificado de no tener bienes				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo			
8/12/2022	0 7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		16,00	0,00	16,00			
9/12/2022	0 7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	16,00	0,00			
9/12/2022	0 7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		1,00	0,00	1,00			
12/12/2022	7242	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	1,00	0,00			
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.		2,00	0,00	2,00			
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	2,00	0,00			
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		4,00	0,00	4,00			
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	4,00	0,00			
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		6,00	0,00	6,00			
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	6,00	0,00			
19/12/2022	7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		4,00	0,00	4,00			
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	4,00	0,00			
21/12/2022	7296	EMISIÓN.- P/r ingresos del 21-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		4,00	0,00	4,00			
22/12/2022	7297	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 21-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	4,00	0,00			
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		10,00	0,00	10,00			
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		0,00	10,00	0,00			
TOTAL :				47,00	47,00				

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 56 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.037		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : inscripción de renuncia de gananciales				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo			
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		33,19	0,00	33,19			
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	33,19	0,00			
TOTAL :				33,19	33,19				

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 57 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.041		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : inscripcion de aceptacion de compra y venta		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
19/12/2022	7265	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
20/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
TOTAL :			20,00	20,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 62 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.047		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : inscripcion de resolucion		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
8/12/2022	7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	12,50	0,00	12,50
9/12/2022	7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	12,50	0,00
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	2,50	0,00	2,50
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	2,50	0,00
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA DEL ROSARIO	0,00	5,00	0,00
TOTAL :			20,00	20,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma

✓

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 64 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.049		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : nueva inscripcion		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- P/r ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
TOTAL :			10,00	10,00	

√



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 66 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.051		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : cancelacion de prohibicion de enajebgnar		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
5/12/2022	7018	EMISIÓN.- P/r ingresos del 05-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
6/12/2022	7019	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	10,00	0,00
6/12/2022	7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	20,00	0,00	20,00
7/12/2022	7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	20,00	0,00
7/12/2022	7080	EMISIÓN.- P/r ingresos del 07-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00
8/12/2022	7082	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 07-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,00	0,00
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	20,00	0,00	20,00
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans. Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo ptegos, valor \$ 412.57	0,00	20,00	0,00
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	5,00	0,00
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	10,00
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	10,00	0,00
TOTAL :			70,00	70,00	

√

S

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 67 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.001.052		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : unificación voluntarias				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
6/12/2022	0 7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		10,00	0,00	10,00		✓
7/12/2022	0 7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	10,00	0,00		
8/12/2022	0 7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		30,00	0,00	30,00		
13/12/2022	0 7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	30,00	0,00		
19/12/2022	0 7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		5,00	0,00	5,00		
20/12/2022	0 7286	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	5,00	0,00		
20/12/2022	0 7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		10,00	0,00	10,00		
21/12/2022	0 7292	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	10,00	0,00		
22/12/2022	0 7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		10,00	0,00	10,00		
23/12/2022	0 7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	10,00	0,00		
TOTAL :				65,00	65,00			S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 69 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.002.003		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : compra-ventas con reserva de dominio				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
1/12/2022	0 6924	EMISIÓN.- P/r ingresos del 01-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		66,50	0,00	66,50		✓
2/12/2022	0 6959	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 01-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	66,50	0,00		
16/12/2022	0 7277	EMISIÓN.- P/r ingresos del 16-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		156,38	0,00	156,38		
19/12/2022	0 7278	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	156,38	0,00		
23/12/2022	0 7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		154,13	0,00	154,13		
27/12/2022	0 7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO		0,00	154,13	0,00		
TOTAL :				377,01	377,01			

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 71 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.002.005		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : nombramientos		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	50,00	0,00	50,00
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans, Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412.57	0,00	50,00	0,00
TOTAL :			50,00	50,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 72 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.002.006		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : cancelaciones		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
13/12/2022	7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	25,00	0,00	25,00
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	25,00	0,00
TOTAL :			25,00	25,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 74 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.002.011		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : certificado simple		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
2/12/2022	6987	EMISIÓN.- P/r ingresos del 02-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	11,00	0,00	11,00		
5/12/2022	6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	11,00	0,00		
TOTAL :			11,00	11,00			

✓

S

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 75 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.002.012		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : cesión de participación		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	25,00	0,00	25,00		
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	25,00	0,00		
TOTAL :			25,00	25,00			

✓

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 76 de 203

Codigo : 1.1.3.11.11.002.013		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : cambio de domicilio (ref.estatuto)		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	25,00	0,00	25,00		
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	25,00	0,00		
TOTAL :			25,00	25,00			

✓

✓ = Verificado
S = Suma

ET.03.08
2-23



Catamayo, 8 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 006

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino** Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2023 quedaron los siguientes saldos en la cuenta que tiene el GAD Municipal de Catamayo en Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones.

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	ET.03.08 2-5
31/1/2022	145.272,20	55.630,14	89.642,06 ✓	ET.03.08 2-5
28/2/2022	160.644,36	61.712,14	98.944,06 ✓	ET.03.08 2-5
31/3/2022	89.452,65	89.555,03	4.804,86 ✓	ET.03.08 2-5
30/04/2022	76.843,55	73.496,57	6.830,54 ✓	ET.03.08 2-5
31/05/2022	78.808,04	79.942,37	3.606,94 ✓	ET.03.08 2-5
30/06/2022	152.213,98	124.634,96	33.326,38 ✓	ET.03.08 2-5
31/07/2022	115.380,49	78.516,64	47.110,93 ✓	ET.03.08 2-5
31/08/2022	172.862,00	65.421,09	55.679,78 ✓	ET.03.08 2-5
30/09/2022	96.194,64	23.664,98	5.142,22 ✓	ET.03.08 2-5
31/10/2022	91.686,02	94.999,19	17.497,16 ✓	ET.03.08 2-5
30/11/2022	63.791,03	76.308,68	15.969,96 ✓	ET.03.08 2-5
31/12/2022	93.990,09	250.333,80	344.323,89 ✓	ET.03.08 2-5
TOTAL SALDO	1.337.139,05	1.074.215,59	@ 262.923,46 ✓	ET.03.08 2-5

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo



✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

RESUMEN CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO CORRIENTE DEL MES DE DICIEMBRE 2022	
Ocupación de lugares públicos	8.775,36
Especies fiscales	11.890,80
Rodaje de vehículos motorizados	4.990,90
Recolección de basura	47.191,70
Aprobación de planos	11.252,99
Conexión y reconexión de Alcantar	1.323,10
Conexión y reconexión de agua pot.	2.299,25
Prestación de servicios	44.201,16
Aceras, bordillos y cercas	25.844,44
Venta de bases	2.266,08
Ingresos instalaciones centro tus	3.049,50
Arriendo de bares	1.056,03
Entrada general adultos	18.510,00
Entrada general niños	8.865,00
Ocupación de espacios	369,60
Cobro servicio de energía electri.	143,01
Asfaltado	123.870,97
Obras de alcantarillado y calaliz	4.206,06
Trabajos construcción de .redes y	520,99
Uso vía publica feriado de agosto	300,00
Levantamiento de gravamen	15,00
Traspaso dominio vehicular	2.085,50
Resolución-adenda por cambio de s	10,50
Resolución-adenda por cambio de v	10,50
Modificación de características	90,00
Bloqueo o desbloqueo en el sistema	165,00
Certificado único vehicular (cuv.	187,50
Cambio de tipo/clase	45,00
Duplicidad de matricula	6.314,00
Stalker revisión vehicular	2.675,00
Duplicado sticker de revisión veh.	125,00
Fiscalización de obras de infra.	66,09
Cambio del uso del suelo	11.607,86
TOTAL DEL MES DE DICIEMBRE 2022	344323,89



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 93 de 203

Codigo : 1.1.3.13.01	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : ocupacion de lugares pblicos	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		3.952,86



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 94 de 203

Codigo : 1.1.3.13.01		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : ocupacion de lugares pblicos		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		3.952,86	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
14/12/2022	7259	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 13-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	766,50	4.712,86
15/12/2022	7266	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 14-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	20,00	4.692,86
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	1.460,00	0,00	6.152,86
16/12/2022	7273	RECAUDACIÓN -P/r. el ingreso del 15-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas,Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	11,54	6.141,32
19/12/2022	7278	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	1.470,00	4.671,32
19/12/2022	7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,00	0,00	4.681,32
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	20,00	4.661,32
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	40,00	4.621,32
22/12/2022	7297	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 21-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	100,00	4.521,32
27/12/2022	7397	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 23-12-2022 por servicios básicos	0,00	10,00	4.511,32
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	50,00	4.461,32
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	25,00	0,00	4.486,32
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN -P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX. pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	165,00	4.321,32
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.3%	0,00	4.321,32	0,00
TOTAL :			4.822,50	8.775,36	

✓ = Verificado
S = Suma

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 95 de 203

Codigo : 1.1.3.13.02 Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022 Saldo Inicial : 0,00
Nombre : especies fiscales Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 1.140,80 ✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 96 de 203

Codigo : 1.1.3.13.02		Desde :1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : especies fiscales		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		1.140,80 ✓		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	48,50	-40,70	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del Sr.PALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270,89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	54,00	-94,70	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	29,00	-123,70	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	21,50	-145,20	
30/12/2022	7791	EMISIÓN.- P/r ingresos del 25-02-2022 de Especies Fiscales por error involuntario no se ingreso todo lo emitido	10.000,00	0,00	9.854,80	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	9.854,80	0,00	
TOTAL :			10.750,00	11.890,80		

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 97 de 203

Codigo : 1.1.3.13.03 Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022 Saldo Inicial : 0,00
Nombre : rodaje de vehiculos motorizados Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022 130,90 ✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 100 de 203

Codigo : 1.1.3.13.03		Desde :1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : rodaje de vehiculos motorizados		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		130,90 ✓		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
27/12/2022	7401	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 26-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	40,00	145,90	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	255,00	0,00	400,90	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	65,00	335,90	
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Tránsito Catamayo	0,00	195,00	140,90	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	600,00	0,00	740,90	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	5,00	735,90	
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Tránsito Catamayo	0,00	595,00	140,90	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	140,90	0,00	
TOTAL :			4.860,00	4.990,90		

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 103 de 203

Codigo : 1.1.3.13.06	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : recoleccion de basura	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			34.288,39

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 109 de 203

Codigo : 1.1.3.13.06	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00	
Nombre : recoleccion de basura	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			34.288,39	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	35.845,83	0,00
TOTAL :			12.903,31	47.191,70	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 111 de 203

Codigo : 1.1.3.13.08	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : aprobacion de planos	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			5.194,53

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 113 de 203

Codigo : 1.1.3.13.08		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : aprobacion de planos				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				5.194,53
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		694,14	0,00	5.196,16		✓
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	418,66	4.777,50		
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		361,99	0,00	5.139,49		
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (136.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		0,00	1.137,93	4.001,56		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%		0,00	4.001,56	0,00		
TOTAL :				6.058,46	11.252,99			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 114 de 203

Codigo : 1.1.3.13.09		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : conexon y reconexion de alcantarillado				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				5,60
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 115 de 203

Codigo : 1.1.3.13.09		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : conexon y reconexion de alcantarillado				Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				5,60
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	127,50	5,60		
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		85,00	0,00	90,60		
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO		0,00	85,00	5,60		
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		85,00	0,00	90,60		
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	85,00	5,60		
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		212,50	0,00	218,10		
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (136.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		0,00	212,50	5,60		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%		0,00	5,60	0,00		
TOTAL :				1.317,50	1.323,10			

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 116 de 203

Codigo : 1.1.3.13.10	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : conexion y reconexion de agua potable	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			131,75

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 118 de 203

Codigo : 1.1.3.13.10	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00	
Nombre : conexion y reconexion de agua potable	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			131,75	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
28/12/2022	7442	EMISION.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	153,00	0,00	284,75
29/12/2022	7452	RECAUDACION.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	140,50	144,25
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	144,25	0,00
TOTAL :			2.167,50	2.299,25	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 119 de 203

Codigo : 1.1.3.13.11	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : prestación de servicios	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			36.764,16

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 129 de 203

Codigo : 1.1.3.13.11		Desde :1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : prestación de servicios		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			36.764,16	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	473,00	0,00	37.705,46	
28/12/2022	7479	RECAUDACION COOPMEGO.- P/r los ingresos recaudados del 28/10/2022 por contribuciones tasas de Predios Urbanos, Rusticos, Agua, etc.	0,00	4,42	37.701,04	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	327,80	37.373,24	
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas,Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	113,80	37.259,44	
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	0,00	25,26	37.234,18	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	37.234,18	0,00	
TOTAL :			7.437,00	44.201,16		

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 130 de 203

Codigo : 1.1.3.13.12		Desde :1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : aceras, bordillos y cercas		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			23.585,74	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 131 de 203

Codigo : 1.1.3.13.12		Desde :1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : aceras, bordillos y cercas		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			23.585,74	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	85,37	22.311,15	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	166,82	22.144,33	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	2.128,75	0,00	24.273,08	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	185,52	24.087,56	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	24.087,56	0,00	
TOTAL :			2.258,70	25.844,44		

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 131 de 203

Codigo : 1.1.3.13.12		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : aceras, bordillos y cercas				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				23.585,74	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo				
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	85,37	22.311,15				
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	166,82	22.144,33				
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	2.128,75	0,00	24.273,08				
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	185,52	24.087,56				
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	24.087,56	0,00				
TOTAL :			2.258,70	25.844,44					

✓

}

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 133 de 203

Codigo : 1.1.3.13.14		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00	
Nombre : venta de bases				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				208,22	
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo				
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	412,57	0,00	620,79				
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans, Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412.57	0,00	412,57	208,22				
16/12/2022	7277	EMISIÓN.- P/r ingresos del 16-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	1.645,29	0,00	1.853,51				
22/12/2022	7297	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 21-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	247,86	1.605,65				
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	1.605,65	0,00				
TOTAL :			2.057,86	2.266,08					

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 135 de 203

Codigo : 1.1.3.13.15.001		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : ingresos instalaciones centro tursitico		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo	
22/12/2022	7394	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Miércoles 21 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348176 hasta 1348185 Serie del sistema desde el 0020042 hasta 0020051.	0,00	18,50	0,00	
23/12/2022	7391	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Jueves 22 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348186 hasta 1348207 Serie del sistema desde el 0020052 hasta 0020073.	47,75	0,00	47,75	
23/12/2022	7391	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Jueves 22 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348186 hasta 1348207 Serie del sistema desde el 0020052 hasta 0020073.	0,00	47,75	0,00	
27/12/2022	7398	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Viernes 23 al Domingo 26 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348208 hasta 1348522 Serie del sistema desde el 0020074 hasta 0020388.	850,50	0,00	850,50	
27/12/2022	7398	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Viernes 23 al Domingo 26 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348208 hasta 1348522 Serie del sistema desde el 0020074 hasta 0020388.	0,00	850,50	0,00	
28/12/2022	7430	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Martes 27 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348523 hasta 1348604 Serie del sistema desde el 0020389 hasta 0020470.	228,75	0,00	228,75	
28/12/2022	7430	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Martes 27 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348523 hasta 1348604 Serie del sistema desde el 0020389 hasta 0020470.	0,00	228,75	0,00	
29/12/2022	7455	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Miércoles 28 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348605 hasta 1348650 Serie del sistema desde el 0020471 hasta 0020516.	112,75	0,00	112,75	
29/12/2022	7455	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Miércoles 28 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348605 hasta 1348650 Serie del sistema desde el 0020471 hasta 0020516.	0,00	112,75	0,00	
29/12/2022	7786	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Jueves 29 al Sábado 31 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348208 hasta 1348522 Serie del sistema desde el 0020074 hasta 0020388.	301,75	0,00	301,75	
29/12/2022	7786	CENTRO RECREACIONAL ELISEO ARIAS CARRIÓN- P/ri ingreso de recaudación del Jueves 29 al Sábado 31 de Diciembre 2022 Serie de Facturas desde 1348208 hasta 1348522 Serie del sistema desde el 0020074 hasta 0020388.	0,00	301,75	0,00	
TOTAL :			3.049,50	3.049,50		

✓

}

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 136 de 203

Codigo : 1.1.3.13.15.002		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : arriendo de bares		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			1.056,03
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	1.056,03	0,00
TOTAL :			0,00	1.056,03	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 139 de 203

Codigo : 1.1.3.13.15.005		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : entrada general adultos		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			18.510,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
2/12/2022	0 6959	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 01-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	7,50	18.502,50
5/12/2022	0 6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	9,00	18.493,50
6/12/2022	0 7019	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	356,25	18.137,25
9/12/2022	0 7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	17,25	18.120,00
12/12/2022	7242	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	5,25	18.114,75
19/12/2022	7278	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	222,75	17.892,00
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	313,50	17.578,50
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	15,00	17.563,50
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARÍA, DEL ROSARIO	0,00	74,25	17.489,25
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	540,00	16.949,25
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos:Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	120,75	16.828,50
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	16.828,50	0,00
TOTAL :			0,00	18.510,00	

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 140 de 203

Codigo : 1.1.3.13.15.006		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : entrada general niños						Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		8.865,00
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
5/12/2022	6992	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	3,00			8.862,00 ✓
6/12/2022	7019	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	98,50			8.763,50
9/12/2022	7159	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	6,50			8.757,00
12/12/2022	7242	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 09-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	2,00			8.755,00
19/12/2022	7278	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	48,00			8.707,00
20/12/2022	7286	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 19-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	77,00			8.630,00
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	1,50			8.628,50
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270,89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO		0,00	6,50			8.622,00
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos		0,00	145,00			8.477,00
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-Pr. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PERA MURIOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903,37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138,78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022		0,00	59,00			8.418,00
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%		0,00	8.418,00			0,00
TOTAL :				0,00	8.865,00			

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 141 de 203

Codigo : 1.1.3.13.15.008		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : ocupación de espacios						Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		56,00
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
14/12/2022	7264	EMISIÓN.- Pr ingresos del 14-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales		313,60	0,00			369,60 ✓
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%		0,00	369,60			0,00
TOTAL :				313,60	369,60			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 145 de 203

Codigo : 1.1.3.13.15.012		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : cobro servicio de energía electrica						Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		143,01
Fecha	Ref.	Descripcion		Debe	Haber	Saldo		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%		0,00	143,01			0,00 ✓
TOTAL :				0,00	143,01			

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 146 de 203

Codigo : 1.1.3.13.16	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : asfaltado	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		111.103,13

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 148 de 203

Codigo : 1.1.3.13.16	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : asfaltado	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		111.103,13		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
27/12/2022	7397	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por servicios básicos	0,00	44,23	110.039,88
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	2.291,83	0,00	112.331,71
27/12/2022	7478	RECAUDACION COOPMEGO.- P/r los ingresos recaudados del 27/12/2022 por contribuciones tasas de Predios Urbanos, Rusticos, Agua, etc.	0,00	56,39	112.275,32
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	714,73	111.560,59
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	3.203,02	0,00	114.763,61
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre2022	0,00	1.022,47	113.741,14
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	113.741,14	0,00
TOTAL :			12.767,84	123.870,97	

✓

S

✓ = Verificado

S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 149 de 203

Codigo : 1.1.3.13.17		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : obras de alcantarillado y calalización		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		4.120,47	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
5/12/2022	0 6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	58,86	4.061,61
7/12/2022	0 7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	44,79	4.016,82
19/12/2022	7278	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 16-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	102,09	3.914,73
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	85,59	0,00	4.000,32
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	4.000,32	0,00
TOTAL :			85,59	4.206,06	

✓

ET.03.08
15-23

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 156 de 203

Codigo : 1.1.3.13.22		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : trabajos construccion de .redes y acometidas		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		473,71	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
7/12/2022	0 7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	47,28	426,43
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	47,28	0,00	473,71
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	473,71	0,00
TOTAL :			47,28	520,99	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 159 de 203

Codigo : 1.1.3.13.24		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : uso via publica feriado de agosto		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		300,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	300,00	0,00
TOTAL :			0,00	300,00	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 164 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.002		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : levantamiento de gravamen		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo	
20/12/2022	7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	✓
21/12/2022	7293	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 20-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
21/12/2022	7296	EMISIÓN.- P/r ingresos del 21-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	
22/12/2022	7298	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 21-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
TOTAL :			15,00	15,00		S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 165 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.003	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : traspaso dominio vehicular	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				37,00

✓ = Verificado
S = Suma

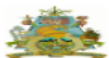


GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 167 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.003		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : traspaso dominio vehicular				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		37,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
26/12/2022	7400	EMISIÓN.- P/r ingresos del 26-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	30,00	0,00	248,00		
27/12/2022	7396	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 23-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	150,00	98,00		
27/12/2022	7401	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 26-12-2022 por Predios Urbanos y Rusticos	0,00	30,00	68,00		
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	75,00	0,00	143,00		
27/12/2022	7640	BAJA TÍTULO DE CREDITO.-P/r la baja a nombre de ORNA CRUZ HENRY GEOVANY del año 2022 por concepto de CERTIFICACIONES (UNIDAD DE TRANSITO) E INSCRIPCIÓN DE REGISTRO Y MATRICULACIÓN (DUPLICADO DE MATRICULA)	-7,50	0,00	135,50		
27/12/2022	7641	BAJA TÍTULO DE CREDITO.-P/r la baja a nombre de AGUIRRE ORTIZ YALENY JIMENA del año 2022 por concepto de CERTIFICACIONES (UNIDAD DE TRANSITO).	-7,50	0,00	128,00		
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	82,50	45,50		
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	75,00	0,00	120,50		
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	67,50	53,00		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	53,00	0,00		
TOTAL :			2.048,50	2.085,50			

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 168 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.006		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : resolución-adenda por cambio de socio				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
8/12/2022	7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	10,50	0,00	10,50		
9/12/2022	7161	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 08-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	10,50	0,00		
TOTAL :			10,50	10,50			

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 169 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.007		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : resolución-adenda por cambio de vehiculo								
						Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00
Fecha	Ref.	Descripcion				Debe	Haber	Saldo
5/12/2022	0 7018	EMISIÓN.- P/r ingresos del 05-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales				10,50	0,00	10,50
6/12/2022	0 7028	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 05-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo				0,00	10,50	0,00
TOTAL :						10,50	10,50	

√



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 175 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.013		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : modificacion de características del vehiculo(cambio de color, cambio o baja de motor cambio de tipo/clases)								
						Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		0,00
Fecha	Ref.	Descripcion				Debe	Haber	Saldo
5/12/2022	0 7018	EMISIÓN.- P/r ingresos del 05-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales				7,50	0,00	7,50
6/12/2022	0 7028	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 05-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo				0,00	7,50	0,00
9/12/2022	0 7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales				15,00	0,00	15,00
12/12/2022	0 7243	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 09-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo				0,00	15,00	0,00
13/12/2022	0 7258	EMISIÓN.- P/r ingresos del 13-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales				7,50	0,00	7,50
14/12/2022	0 7260	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 13-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo				0,00	7,50	0,00
15/12/2022	0 7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales				15,00	0,00	15,00
16/12/2022	0 7273	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 15-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo				0,00	15,00	0,00
19/12/2022	0 7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales				22,50	0,00	22,50
20/12/2022	0 7287	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 19-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo				0,00	22,50	0,00
27/12/2022	0 7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales				22,50	0,00	22,50
28/12/2022	0 7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo				0,00	22,50	0,00
TOTAL :						90,00	90,00	

√

S

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 177 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.014		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : bloqueo o desbloqueo en el sistema		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00
Fecha	Ref.	Descripción	Debe	Haber	Saldo
23/12/2022	7389	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 22-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	22,50	0,00
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	30,00	0,00	30,00
27/12/2022	7396	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 23-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	30,00	0,00
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	22,50	0,00	22,50
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	22,50	0,00
TOTAL :			165,00	165,00	

✓
S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 179 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.016		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : certificado unico vehicular (cuv)		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			22,50

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 180 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.016		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : certificado unico vehicular (cuv)		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				22,50
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
21/12/2022	7293	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 20-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	15,00	22,50	
21/12/2022	7296	EMISIÓN.- P/r ingresos del 21-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	22,50	0,00	45,00	
22/12/2022	7298	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 21-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	22,50	22,50	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	30,00	
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	22,50	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	22,50	0,00	
TOTAL :			165,00	187,50		

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 181 de 203

Codigo : 1.1.3.13.26.018		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : cambio de tipo/clase		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
9/12/2022	7181	EMISIÓN.- P/r ingresos del 09-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	
12/12/2022	7243	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 09-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	
16/12/2022	7273	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 15-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
19/12/2022	7285	EMISIÓN.- P/r ingresos del 19-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	
20/12/2022	7287	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 19-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	
23/12/2022	7389	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 22-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	
27/12/2022	7396	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 23-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	7,50	0,00	7,50	
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	7,50	0,00	
TOTAL :			45,00	45,00		

✓

}

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 183 de 203

Codigo : 1.1.3.13.27.001	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : duplicidad de matricula	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		154,00

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 185 de 203

Codigo : 1.1.3.13.27.001	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : duplicidad de matricula	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		154,00		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
26/12/2022	7400	EMISIÓN.- P/r ingresos del 26-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	88,00	0,00	660,00
27/12/2022	7396	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 23-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	352,00	308,00
27/12/2022	7401	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 26-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	88,00	220,00
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	264,00	0,00	484,00
27/12/2022	7640	BAJA TÍTULO DE CREDITO.-P/r la baja a nombre de ORNA CRUZ HENRY GEOVANY del año2022 por concepto de CERTIFICACIONES (UNIDAD DE TRANSITO) E INSCRIPCIÓN DE REGISTRO Y MATRICULACIÓN (DUPLICADO DE MATRICULA)	-22,00	0,00	462,00
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	286,00	176,00
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	198,00	0,00	374,00
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	198,00	176,00
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	176,00	0,00
TOTAL :			6.160,00	6.314,00	

✓

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 186 de 203

Codigo : 1.1.3.13.27.002	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : sticker revision vehicular	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			90,00

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 188 de 203

Codigo : 1.1.3.13.27.002		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : sticker revision vehicular		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			90,00	✓
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
23/12/2022	7389	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 22-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Tránsito Catamayo	0,00	165,00	100,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	190,00	0,00	290,00	
26/12/2022	7400	EMISIÓN.- P/r ingresos del 26-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	40,00	0,00	330,00	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	5,00	325,00	
27/12/2022	7396	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 23-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Tránsito Catamayo	0,00	180,00	145,00	
27/12/2022	7401	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 26-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	40,00	105,00	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	110,00	0,00	215,00	
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Tránsito Catamayo	0,00	115,00	100,00	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	130,00	0,00	230,00	
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas.Rodaje de la Unidad de Tránsito Catamayo	0,00	130,00	100,00	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	100,00	0,00	
TOTAL :			2.585,00	2.675,00		

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 190 de 203

Codigo : 1.1.3.13.27.003		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : duplicado sticker de revisión vehicular				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo			
16/12/2022	7273	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 15-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	15,00	0,00			0,00
16/12/2022	7277	EMISIÓN.- P/r ingresos del 16-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00			5,00
19/12/2022	7279	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 16-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	5,00	0,00			0,00
20/12/2022	7291	EMISIÓN.- P/r ingresos del 20-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00			5,00
21/12/2022	7293	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 20-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	5,00	0,00			0,00
21/12/2022	7296	EMISIÓN.- P/r ingresos del 21-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00			5,00
22/12/2022	7298	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 21-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	5,00	0,00			0,00
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00			5,00
23/12/2022	7389	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 22-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	5,00	0,00			0,00
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	5,00	0,00	5,00			5,00
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	5,00	0,00			0,00
TOTAL :			125,00	125,00				

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 199 de 203

Codigo : 1.1.3.13.37.001		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : fiscalizacion de obras de infraestructura				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo			
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	66,09	0,00	66,09			66,09
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rusticos	0,00	66,09	0,00			0,00
TOTAL :			66,09	66,09				

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 202 de 203

Codigo : 1.1.3.13.40		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial :		0,00
Nombre : cambio del uso del suelo				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				0,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo			
12/12/2022	7248	EMISIÓN.- P/r ingresos del 12-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales.	11.607,86	0,00	11.607,86			11.607,86
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rusticos	0,00	11.607,86	0,00			0,00
TOTAL :			11.607,86	11.607,86				

✓

✓ = Verificado
S = Suma



Catamarca, 8 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 007

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino** **Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamarca**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2023 quedaron los siguientes saldos en la cuenta que tiene el GAD Municipal de Catamarca en Cuentas por Cobrar Venta De Bienes y Servicios.

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
31/1/2022	54.907,12	19.799,63	35.107,49 ✓	ET.03.08 3-5
28/2/2022	52.329,51	27.980,76	24.348,75 ✓	ET.03.08 3-5
31/3/2022	56.799,89	43.959,80	12.895,09 ✓	ET.03.08 3-5
30/04/2022	52.390,85	35.304,67	17086,18 ✓	ET.03.08 3-5
31/05/2022	54.127,00	42.926,02	11200,98 ✓	ET.03.08 3-5
30/06/2022	48.949,22	44.632,83	4316,39 ✓	ET.03.08 3-5
31/07/2022	54.748,42	41.979,99	12.798,43 ✓	ET.03.08 3-5
31/08/2022	57.848,71	11.688,16	45.783,89 ✓	ET.03.08 3-5
30/09/2022	66.604,39	12.667,80	12.667,80 ✓	ET.03.08 3-5
31/10/2022	59.334,01	47.986,40	11.347,61 ✓	ET.03.08 3-5
30/11/2022	61.906,59	12.892,91	49.013,68 ✓	ET.03.08 3-5
31/12/2022	55.240,79	163.072,26	218313,05 ✓	ET.03.08 3-5
TOTAL SALDO	675.186,50	504.891,23	@ 170.295,27 ✓	ET.03.08 3-5

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamarca



✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

RESUMEN CUENTAS POR COBRAR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DEL MES DE DICIEMBRE 2022	
Venta de medidores de agua	2.932,69
Agua potable	180.379,12
Alcantarillado	34.906,57
Otros (excedentes)	94,67
TOTAL DEL MES DE DICIEMBRE 2022	218313,05



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 22 de 105

Codigo : 1.1.3.14.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : venta de medidores de agua			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	229,69
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 24 de 105

Codigo : 1.1.3.14.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : venta de medidores de agua			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	229,69
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber
TOTAL :			2.793,00	2.932,69



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 25 de 105

Codigo : 1.1.3.14.03	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : agua potable			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	137.824,63
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 31 de 105

Codigo : 1.1.3.14.03	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : agua potable			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	137.824,63
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber
29/12/2022	7453	RECALDACIÓN -Pr. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas/Rodaje de la Unidad de Tránsito Catamayo	0,00	28,11
29/12/2022	7454	RECALDACIÓN -Pr. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	0,00	312,75
31/12/2022	7943	Asierto de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	143.881,29
TOTAL :			42.554,49	180.379,12

√ = Verificado
S = Suma





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 22 de 105

Codigo : 1.1.3.14.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : venta de medidores de agua		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	229,69
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe Haber Saldo



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 24 de 105

Codigo : 1.1.3.14.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : venta de medidores de agua		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	229,69
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe Haber Saldo
TOTAL :			2.703,00 2.932,69



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 25 de 105

Codigo : 1.1.3.14.03	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : agua potable		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	137.824,63
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe Haber Saldo



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 31 de 105

Codigo : 1.1.3.14.03	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : agua potable		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	137.824,63
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe Haber Saldo
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN -Pv. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas/Rodaje de la Unidad de Tránsito Cotamayo	0,00 28,11 144.194,04
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN -Pv. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	0,00 312,75 143.881,29
31/12/2022	7943	Ajiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00 143.881,29 0,00
TOTAL :			42.554,49 180.379,12

}

S

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 32 de 105

Codigo : 1.1.3.14.04	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : alcantarillado	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		24.941,60

Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
-------	------	-------------	------	-------	-------



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 37 de 105

Codigo : 1.1.3.14.04	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : alcantarillado	Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		24.941,60

Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
27/12/2022	7478	RECAUDACION COOPMEGO.- P/r los ingresos recaudados del 27/12/2022 por contribuciones tasas de Predios Urbanos, Rusticos, Agua, etc.	0,00	25,10	27.494,98
27/12/2022	7572	BAJA TITULO DE CRÉDITO.- P/r la baja a nombre de PINTA QUITO BYRON LEONIDAD por SUMINISTRO DE AGUA POTABLE año 2022.	-12,50	0,00	27.482,48
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rusticos	0,00	653,85	28.828,63
28/12/2022	7428	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por servicios básicos	0,00	69,44	28.759,19
28/12/2022	7434	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por servicios básicos	0,00	4,85	28.754,34
28/12/2022	7479	RECAUDACION COOPMEGO.- P/r los ingresos recaudados del 28/10/2022 por contribuciones tasas de Predios Urbanos, Rusticos, Agua, etc.	0,00	9,91	28.744,43
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rusticos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$4903,37; DIRECC DISTRIAL T1D03-PALTAS-SALUD; pago agua Novbre. 2022 valor (135,78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	479,27	28.265,16
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas;Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	14,31	28.250,85
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	0,00	86,87	28.163,98
31/12/2022	7943	Aliento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	28.163,98	0,00
TOTAL :			9.964,97	34.906,57	

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

Codigo : 1.1.3.14.08		Desde :1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : otros (excedentes)		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022			76,34	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
5/12/2022	01 8992	RECAUDACIÓN.-P/r: ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	56,03	20,31	
15/12/2022	7271	EMISIÓN.- P/r ingresos del 15-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	18,33	0,00	38,64	
21/12/2022	7292	RECAUDACIÓN.-P/r: ingresos del 20-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	18,33	20,31	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	20,31	0,00	
TOTAL :			18,33	94,67		

√
S

√ = Verificado
S = Suma



Catamayo, 8 de agosto del 2023

CERTIFICADO N° 008

Yo, **Mónica Yadira Riofrio Robalino Contadora del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2023 quedaron los siguientes saldos en la cuenta que tiene el GAD Municipal de Catamayo en Cuentas Por Cobrar Rentas De Inversiones.

FECHA	DEBE	HABER	SALDO	
31/1/2022	35.227,72	34.181,72	1.046,00 ✓	ET.03.08 4-5
28/2/2022	39.972,27	36.630,59	3.341,68 ✓	ET.03.08 4-5
31/3/2022	51.207,42	49.338,45	2.299,47 ✓	ET.03.08 4-5
30/04/2022	41.697,92	30.088,07	11.609,85 ✓	ET.03.08 4-5
31/05/2022	30.463,78	29.122,95	1.493,83 ✓	ET.03.08 4-5
30/06/2022	37.741,13	36.870,01	19.58,06 ✓	ET.03.08 4-5
31/07/2022	29.072,86	30.237,00	2.075,05 ✓	ET.03.08 4-5
31/08/2022	35.441,46	4.852,39	18.451,98 ✓	ET.03.08 4-5
30/09/2022	50.246,36	42.292,41	10.013,41 ✓	ET.03.08 4-5
31/10/2022	35.747,52	32.878,34	1.062,58 ✓	ET.03.08 4-5
30/11/2022	32.434,33	33.387,92	1.058,59 ✓	ET.03.08 4-5
31/12/2022	43.423,98	71.427,09	28.003,11 ✓	ET.03.08 4-5
TOTAL SALDO	462.676,75	431.256,94	@ 31.419,81 ✓	ET.03.08 4-5

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad pudiendo la interesado, hacer el uso que ha bien tenga

LO CERTIFICO:


Mónica Yadira Riofrio Robalino
Contadora General
GAD Municipal de Catamayo



✓ = Verificado

@ = Saldo auditado

RESUMEN CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES DEL MES DE DICIEMBRE 2022	
Edificios, locales y residencias	1.405,36
Maquinaria y equipos	0,00
Arrendamiento de bóvedas y sitios	127,50
Arrendamientos puestos del mercado	3.117,04
Infracción a ordenanzas municipal	1.857,75
Ingresos no especificados	294,36
Reintegro	1.533,00
Otras multas	0,00
Recargo por retraso en el proceso	225,00
Multa por instalar negocios	85,00
Ausencia de tarjeta / dispositivo	1.031,00
Motocicleta que no ocupe espacio	264,00
Otros art.36 (serotac)	7.719,65
Retraso de 16 a 30 minutos 1% sbu.	56,00
Uso indebido de la tarjeta 3% sbu.	12,00
Retraso de 121 min a 180 min 6%	24,00
Retraso 31 a 60 minutos 1.5 % sb.	12,00
Retraso 61 a 120 minutos 3% sbuv.	12,00
Arrendamiento locales centro recr.	1.111,04
Arrendamiento salón social	15,00
Arriendo huerto y terreno guayaba	336,00
Licencia y publicidad	8.433,91
Alquiler de tractor agrícola	331,50
TOTAL DEL MES DE DICIEMBRE 2022	28003,11



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 41 de 105

Codigo : 1.1.3.17.01	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00
Nombre : edificios, locales y residencias			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 1.405,36



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 42 de 105

Codigo : 1.1.3.17.01	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : edificios, locales y residencias			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 1.405,36		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
TOTAL :			448,00	1.853,36	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 43 de 105

Codigo : 1.1.3.17.02	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00		
Nombre : maquinaria y equipos			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00		
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	328,25	0,00	328,25
30/12/2022	7731	ASFALCONS CIA. LTDA. fact 001-101-119.- P/r compromiso para la Reposición de la estructura del suelo para realizar la III Etapa de Asfaltado de la calles de la ciudad de Catamayo y sus barrios, según Contrato Nro. 74-DJ-GADMC-2022, del Proceso codCOTO-GADMC-001-2022, Of.	624,00	0,00	952,25
30/12/2022	7731	ASFALCONS CIA. LTDA. fact 001-101-119.- P/r compromiso para la Reposición de la estructura del suelo para realizar la III Etapa de Asfaltado de la calles de la ciudad de Catamayo y sus barrios, según Contrato Nro. 74-DJ-GADMC-2022, del Proceso codCOTO-GADMC-001-2022, Of.	0,00	624,00	328,25
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	328,25	0,00
TOTAL :			952,25	952,25	

ET.03.08
6-17

S

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 44 de 105

Codigo : 1.1.3.17.03	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : arrendamiento de bovedas y sitios en el cementerio			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	127,50

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 46 de 105

Codigo : 1.1.3.17.03		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : arrendamiento de bovedas y sitios en el cementerio		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				127,50
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	860,00	0,00	967,50	
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	850,00	137,50	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	1.232,50	0,00	1.370,00	
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	1.232,50	137,50	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	137,50	0,00	
TOTAL :			8.212,50	8.340,00		

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 47 de 105

Codigo : 1.1.3.17.04	Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :	0,00
Nombre : arrendamiento puestos del mercado			Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022	3.117,04

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 49 de 105

Codigo : 1.1.3.17.04		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : arrendamiento puestos del mercado		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 3.117,04					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	24,12	3.258,23		
28/12/2022	7428	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por servicios básicos	0,00	28,00	3.230,23		
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	0,00	188,88	3.041,35		
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	3.041,35	0,00		
TOTAL :			985,24	4.102,28			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 50 de 105

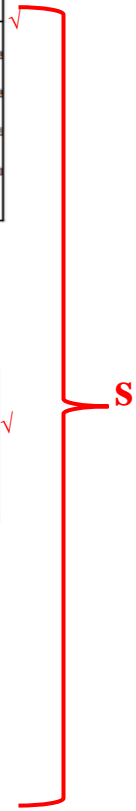
Codigo : 1.1.3.17.05		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : ingresos complejo turistico el guayabal		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
1/1/2007 0:0	0	No hay Transacciones (SIG-AME)	0,00	0,00	0,00		
TOTAL :			0,00	0,00			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 50 de 105

Codigo : 1.1.3.17.05		Desde : 1/12/2022		Hasta : 31/12/2022		Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : ingresos complejo turistico el guayabal		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00					
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo		
1/1/2007 0:0	0	No hay Transacciones (SIG-AME)	0,00	0,00	0,00		
TOTAL :			0,00	0,00			



✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 59 de 105

Codigo : 1.1.3.17.06		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : tributarias				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas,Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	1,75	0,00	1,75
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas,Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	1,75	0,00
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	19,34	0,00	19,34
29/12/2022	7454	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 por servicios básicos	0,00	19,34	0,00
TOTAL :			5.373,87	5.373,87	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 60 de 105

Codigo : 1.1.3.17.07		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : infracción a ordenanzas municipales				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 1.857,75	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
7/12/2022	0 7080	EMISIÓN.- P/r ingresos del 07-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	106,25	0,00	1.964,00
9/12/2022	0 7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	106,25	1.857,75
9/12/2022	0 7518	BAJA TÍTULO DE CRÉDITO.- P/r la baja a nombre de MONTERREY AZUCARERA LOJANA CA por PATENTE MUNICIPAL, años 2022,	-106,25	0,00	1.751,50
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	21,25	0,00	1.772,75
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	21,25	1.751,50
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	85,00	0,00	1.836,50
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	85,00	1.751,50
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	1.751,50	0,00
TOTAL :			106,25	1.964,00	

✓

S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 61 de 105

Codigo : 1.1.3.17.09		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : ingresos no especificados				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 294,36	

✓

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 63 de 105

Codigo : 1.1.3.17.09		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : Ingresos no especificados				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 294,36	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. Ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRIAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	35,70	1.162,04
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	1.162,04	0,00
TOTAL :			5.942,63	6.236,99	

✓



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 64 de 105

Codigo : 1.1.3.17.10		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : reintegro				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 1.533,00	

✓



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 65 de 105

Codigo : 1.1.3.17.10		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : reintegro				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 1.533,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/r compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, según informe de asistencia, rol de pagos	275,00	0,00	3.808,00
30/12/2022	7919	ROL DICIEMBRE 2022 TRABAJADORES PERMANENTES.- p/r compromiso por salario correspondiente al mes de DICIEMBRE 2022, según informe de asistencia, rol de pagos	0,00	275,00	3.533,00
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneración de diciembre 2022, según Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	45,00	0,00	3.578,00
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneración de diciembre 2022, según Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	45,00	3.533,00
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneración de diciembre 2022, según Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	34,92	0,00	3.567,92
30/12/2022	7920	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES: P/r compromiso por remuneración de diciembre 2022, según Informe de Asistencia, Rol de Pagos y descuentos correspondientes.	0,00	34,92	3.533,00
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneración correspondiente al mes de Diciembre 2022, según informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	115,00	0,00	3.648,00
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneración correspondiente al mes de Diciembre 2022, según informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	115,00	3.533,00
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneración correspondiente al mes de Diciembre 2022, según informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	507,51	0,00	4.040,51
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneración correspondiente al mes de Diciembre 2022, según informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	507,51	3.533,00
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneración correspondiente al mes de Diciembre 2022, según informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	113,34	0,00	3.646,34
30/12/2022	7924	ROL DICIEMBRE 2022 CONTRATADOS INVERSION.- P/r compromiso por remuneración correspondiente al mes de Diciembre 2022, según informe de talento humano, descuentos varios, rol de pagos, orden de pago	0,00	113,34	3.533,00
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	3.533,00	0,00
TOTAL :			4.655,73	6.188,73	

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma



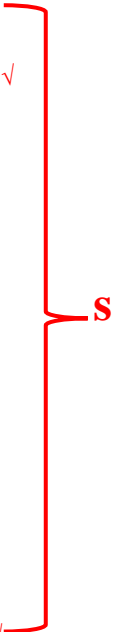
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 66 de 105

Codigo : 1.1.3.17.11		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : otras multas		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			0,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	154,79	0,00	154,79	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	154,79	0,00	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	6,22	0,00	6,22	
29/12/2022	7379	ROL NOVIEMBRE 2022 CONTRATADOS CORRIENTES.- P/r compromiso por remuneraciones de NOVIEMBRE, al personal contratado, segun informe de talento humano, rol de pagos, Orden de pago Nro. 1347-4	0,00	6,22	0,00	
TOTAL :			161,01	161,01		



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 71 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.001		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : recargo por retraso en el proceso completo de matriculacion vehicular dentro de la calendarización -particulares		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			225,00	



✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 73 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.001		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : recargo por retraso en el proceso completo de matriculación vehicular dentro de la calendarización -particulares		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				225,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
23/12/2022	7389	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 22-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	825,00	575,00	
23/12/2022	7393	EMISIÓN.- P/r ingresos del 23-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	1.200,00	0,00	1.775,00	
26/12/2022	7400	EMISIÓN.- P/r ingresos del 26-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	250,00	0,00	2.025,00	
27/12/2022	7395	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 23-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos; Compensación de valor descontado en rol del SrPALTA JAPON CARLOS VINICIO el valor de \$ 270.89 por venta de terreno a favor de la Sra.JAPON GUAMAN MARIA DEL ROSARIO	0,00	25,00	2.000,00	
27/12/2022	7396	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 23-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	1.150,00	850,00	
27/12/2022	7401	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 26-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	250,00	600,00	
27/12/2022	7402	EMISIÓN.- P/r ingresos del 27-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	600,00	0,00	1.200,00	
28/12/2022	7425	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 27-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	650,00	550,00	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	800,00	0,00	1.350,00	
29/12/2022	7453	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 28-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras MultasRodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	800,00	550,00	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	550,00	0,00	
TOTAL :			15.300,00	15.525,00		

✓
S



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 76 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.005		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : multa por instalar negocios en lugares no autorizados		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022				85,00
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	85,00	0,00	
TOTAL :			0,00	85,00		

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 78 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.007		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : ausencia de tarjeta / dispositivo electronico 3%sbuv serotac		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		1.031,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	1.031,00	0,00
TOTAL :			0,00	1.031,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 79 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.008		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : motocicleta que no ocupe espacio establecido 6% sbuv serotac		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		264,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	264,00	0,00
TOTAL :			0,00	264,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 81 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.010		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : otros ar1.36 (serotac)		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		7.719,65	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
5/12/2022	7018	EMISIÓN.- P/r ingresos del 05-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	212,50	0,00	7.932,15
6/12/2022	7019	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	212,50	7.719,65
8/12/2022	7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	85,00	0,00	7.804,65
9/12/2022	7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	85,00	7.719,65
13/12/2022	7249	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 12-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	48,00	7.671,65
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	7.671,65	0,00
TOTAL :			297,50	8.017,15	

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 82 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.011		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : retraso de 16 a 30 minutos 1% sbuc serotac		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		56,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	56,00	0,00
TOTAL :			0,00	56,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 84 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.013		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : uso indebido de la tarjeta 3% sbuv serotac		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		12,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	12,00	0,00
TOTAL :			0,00	12,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME
Página 86 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.016		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : retraso de 121 min a 180 min 6% sbu (serotac)		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022		24,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	24,00	0,00
TOTAL :			0,00	24,00	

√
S

√ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 87 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.017		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : retraso 31 a 60 minutos 1.5 % sbuv (serotac)				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 12,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	12,00	0,00
TOTAL :			0,00	12,00	

ET.03.08
15-17



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 88 de 105

Codigo : 1.1.3.17.16.018		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : retraso 61 a 120 minutos 3% sbuv (serotac)				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 12,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	12,00	0,00
TOTAL :			0,00	12,00	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 93 de 105

Codigo : 1.1.3.17.21		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial : 0,00	
Nombre : arrendamiento locales centro recrea.victor m. palacio boqueróm				Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022 1.111,04	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	1.111,04	0,00
TOTAL :			0,00	1.111,04	

✓ = Verificado
S = Suma

✓
S

Gobierno Autónomo Municipal		MAYOR GENERAL		SIG-AME	
Página 94 de 105		Codigo : 1.1.3.17.22		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022	
Nombre : arrendamiento salón social		Saldo Inicial :		0,00	
		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		15,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	15,00	0,00
TOTAL :			0,00	15,00	

Gobierno Autónomo Municipal		MAYOR GENERAL		SIG-AME	
Página 97 de 105		Codigo : 1.1.3.17.25		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022	
Nombre : arriendo huerto y terreno guayabal		Saldo Inicial :		0,00	
		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		336,00	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	336,00	0,00
TOTAL :			0,00	336,00	

Gobierno Autónomo Municipal		MAYOR GENERAL		SIG-AME	
Página 103 de 105		Codigo : 1.1.3.17.32		Desde :1/12/2022 Hasta : 31/12/2022	
Nombre : licencia y publicidad		Saldo Inicial :		0,00	
		Saldo Acumulado a la Fecha :1/12/2022		8.433,91	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
5/12/2022	6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	26,52	8.407,39
13/12/2022	7253	RECAUDACIÓN.-P/r. el ingreso del 12-12-2022 por Certificaciones, Inscripciones, Otras Multas,Rodaje de la Unidad de Transito Catamayo	0,00	34,60	8.372,79
16/12/2022	7272	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 15-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos, Comp.de Trans, Cliente: PLASTICOS RIVAS CIA. LTDA. pago costo pliegos, valor \$ 412.57	0,00	25,50	8.347,29
22/12/2022	7297	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 21-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	28,90	8.318,39
28/12/2022	7413	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 27-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	29,07	8.289,32
29/12/2022	7452	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos y Rústicos;Trans. SR. PEÑA MUÑOZ ALEX pago de fajas municipales valor \$ 4903.37; DIRECC.DISTRITAL 11D03-PALTAS-SALUD: pago agua Novbre. 2022 valor (138.78);REGISTRO CIVIL pago agua Novbre 2022	0,00	95,20	8.194,12
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	8.194,12	0,00
TOTAL :			0,00	8.433,91	

✓ = Verificado
S = Suma



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

MAYOR GENERAL

SIG-AME

Página 105 de 105

Codigo : 1.1.3.17.35		Desde : 1/12/2022	Hasta : 31/12/2022	Saldo Inicial :		0,00
Nombre : alquiler de tractor agrícola		Saldo Acumulado a la Fecha : 1/12/2022			331,50	
Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo	
2/12/2022	6987	EMISIÓN.- P/r ingresos del 02-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	117,00	0,00	448,50	
5/12/2022	6992	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 02-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	117,00	331,50	
5/12/2022	7018	EMISIÓN.- P/r ingresos del 05-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	183,00	0,00	514,50	
6/12/2022	7019	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 05-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	144,00	370,50	
6/12/2022	7043	EMISIÓN.- P/r ingresos del 06-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	204,75	0,00	575,25	
7/12/2022	7058	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 06-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	204,75	370,50	
7/12/2022	7080	EMISIÓN.- P/r ingresos del 07-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	39,00	0,00	409,50	
8/12/2022	7082	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 07-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	39,00	370,50	
8/12/2022	7139	EMISIÓN.- P/r ingresos del 08-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	61,75	0,00	432,25	
9/12/2022	7159	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 08-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	61,75	370,50	
22/12/2022	7375	EMISIÓN.- P/r ingresos del 22-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	104,00	0,00	474,50	
23/12/2022	7382	RECAUDACIÓN.-P/r. ingresos del 22-12-2022 por Predios Urbanos y Rústicos	0,00	104,00	370,50	
28/12/2022	7442	EMISIÓN.- P/r ingresos del 28-12-2022 de Predios Urbanos, Rusticos, agua potable y especies fiscales	279,50	0,00	650,00	
31/12/2022	7943	Asiento de Cierre del grupo de Cuentas 1.1.3.%	0,00	650,00	0,00	
TOTAL :			989,00	1.320,50		

✓

S

✓ = Verificado
S = Suma

FASE III

COMUNICACIÓN

DEL INFORME



GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO



INFORME GENERAL

**EXAMEN ESPECIAL AL COMPONENTE ACTIVOS
OPERACIONALES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO
DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO,
PERIODO 2022.**

LOJA- ECUADOR

2023



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
INFORME GENERAL**

CR.01

2-27

ÍNDICE

Portada.....	300
Indice	301
Detalle de Siglas Utilizadas	302
SECCIÓN I	
Dictamen de Examen Especial	303
Estado Financiero	305
SECCIÓN II	
Detalle de Información Financiera Complementaria	311
SECCIÓN III	
Carta de Control Interno	318
Rubros Examinados	324



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
INFORME GENERAL**

CR.01

3-27

DETALLE DE SIGLAS UTILIZADAS

NAGA	Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas
NCG	Normas de Contabilidad Gubernamental
NCI	Normas de Control Interno
PCGA	Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados
NCI	Normas de Control Interno
NEA	Normas Ecuatorianas de Auditoría
PCGA	Principios de contabilidad Generalmente Aceptadas
GAD	Gobierno Autónomo Descentralizado RI Reglamento Interno
C.G.E	Contraloría General del Estado
EE. FF	Estados Financieros
B.C.E	Banco Central del Ecuador



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
INFORME GENERAL**

CR.01
4-27

SECCIÓN I

DICTAMEN DE EXAMEN ESPECIAL

Catamayo, 30/07/2023

Abogada

Janet Guerrero Luzuriaga

ALCALDESA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL
CANTÓN CATAMAYO

Ciudad. -

De mi especial consideración:

En cumplimiento a la orden de trabajo Nro. 001, hemos realizado la auditoría financiera a los componentes activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos del gobierno autónomo descentralizado municipal de Catamayo de la provincia de Loja, correspondiente al periodo enero a diciembre del 2022. la presentación de los estados financieros es de responsabilidad de la administración de la entidad, la mía a base del examen especial realizada, es expresar una opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros detallados anteriormente y su conformidad con las disposiciones legales.

El examen especial fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, normas ecuatorianas de auditoría, normas técnicas de control interno emitidas por la contraloría general del estado. las mismas que requieren que la auditoría sea planificada y ejecutada para obtener certeza razonable de que los saldos presentados en los estados financieros auditados no contengan errores u omisiones importantes. La auditoría comprende

el examen a base de pruebas selectivas, evidencia que respalda los saldos presentados en los Estados Financieros; evaluación de la aplicación de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las estimaciones importantes hechas por la administración de la entidad, así como el análisis de la presentación de los Estados Financieros de acuerdo a la NIC 1. comprende además la verificación del cumplimiento de las disposiciones legales reglamentarias, políticas y demás normas aplicables a las operaciones financieras y administrativas ejecutadas por el GAD Municipal de Catamayo durante el periodo auditado.

Los estados financieros antes mencionados presentan razonabilidad en los saldos presentados de los componentes del activo, pasivo, patrimonio, ingresos y gastos, los resultados se encuentran expresados en los comentarios, conclusiones y recomendaciones que constan en el presente informe de conformidad con lo dispuesto en el artículo 92 de la Ley Orgánica de La Contraloría General del Estado, las recomendaciones deben ser aplicadas de manera inmediata y con el carácter de obligatorio.

Cabe recalcar la responsabilidad de la entidad en cumplir con la normativa vigente en la elaboración de los estados financieros, así como la responsabilidad del grupo de auditoría en emitir un dictamen de acuerdo a su juicio y evidencias.

Atentamente,

Sr. Santiago Javier Morocho Jumbo

JEFE DE EQUIPO Y AUDITOR OPERATIVO



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022**

**CR.01
6-27**

**INFORME GENERAL
SECCIÓN I
ESTADOS FINANCIEROS**

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL		SIG-AME	
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022			
Página 1 de 5			
	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
1	ACTIVOS	47,901,530.97	47,962,540.53
1.1	OPERACIONALES	1,732,433.06	2,939,589.66
1.1.1	DISPONIBILIDADES	168,366.30	131,504.69
1.1.1.01	CAJAS RECAUDADORAS	15.05	34.59
1.1.1.02	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR CUENTA CORRIEN	0.00	17,873.92
1.1.1.03	ISANCO CENTRAL DEL ECUADOR MONEDA DE CURS	118,342.65	62,383.22
1.1.1.09	BANCOS DE FOMENTO Y DESARROLLO MONEGA DE	407.76	407.76
1.1.1.15	BANCOS COMERCIALES MONEDA DE CURSO LEGAL	18,785.64	0.00
1.1.1.33	NOTAS DE CREDITO POR EFECTIVIZAR	30,250.35	30,250.35
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	554.85	554.85
1.1.2	ANTICIPOS DE FONDOS	1,584,066.76	2,209,680.84
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PBLICOS	161,002.67	203,691.93
1.1.2.03	ANTICIPOS A CONTRATISTAS	0.00	261,501.32
1.1.2.05	ANTICIPOS A PROVEEDORES	0.00	268,548.24
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	29,395.11	10,445.94
1.1.2.22	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR PAGOS	2,451.44	1,983.19
1.1.2.23	DEBITOS INDEBIDOS	1,103,872.48	1,103,872.48
1.1.2.32	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE AÑOS ANTERIOR		235,294.52
1.1.2.45	ANTICIPOS PARA LA COMPRA DE COMBUSTIBLE		2,299.52
1.1.2.50	POR RECUPERACION DE FONDOS		0.00
1.1.2.91	DEUDORES POR CONCILIACION BANCARIA		11,096.70
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	0.00	709,404.13
1.1.3.11	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS		181,622.67
1.1.3.13	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONE	0.00	262,923.46
1.1.3.14	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE BIENES Y SER	0.00	170,295.27
1.1.3.17	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES	0.00	31,419.81
1.1.3.24	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO F	0.00	34,211.20
1.1.3.81	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGR	0.00	28,731.66
1.2	INVERSIONES FINANCIERAS	2,600,753.25	2,288,799.89





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 2 de 5

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
1.2.2	INVERSIONES PERMANENTES	242,047.00	242,047.00
1.2.2.05	INVERSIONES EN TTULOS	242,047.00	242,047.00
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	3,358,706.25	2,046,712.89
1.2.4.82	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	26,253.86	26,253.86
1.2.4.87	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	535,474.05	112,472.74
1.2.4.98	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	2,798,978.54	1,907,986.49
1.3	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	35,819.19	32,099.82
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE E INV	35,819.19	32,099.82
1.3.1.01	EXISTENCIAS DE BIENES DE USO Y CONSUMO C	35,819.19	32,099.82
1.4	INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION	1,976,296.78	1,830,683.87
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	1,976,296.78	1,830,683.87
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	3,570,937.07	3,707,582.00
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	1,270,655.79	1,270,655.79
1.4.1.99	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-2,855,336.08	-3,207,554.00
1.5	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	40,046,268.89	40,871,416.29
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	37,587,799.86	38,524,844.80
1.5.1.30	BIENES DE USO Y CONSUMO PARA INVERSI	3,317.65	5,540.90
1.5.1.51	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0.00	941,621.89
1.5.1.92	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN	37,584,482.21	37,574,402.21
1.5.1.99	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTION	2,275.49	0.00
1.5.2	INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCION	2,458,468.83	2,346,771.49
1.5.2.11	REMUNERACIONES BASICAS	0.00	1,251,217.85
1.5.2.12	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	0.00	422,386.25
1.5.2.13	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	0.00	198,154.25
1.5.2.14	SUBSIDIOS	0.00	34,038.05
1.5.2.15	REMUNERACIONES TEMPORALES	0.00	1,855,823.27
1.5.2.16	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	467,102.30
1.5.2.18	INDEMNIZACIONES	0.00	65,690.65
1.5.2.31	SERVICIOS BASICOS	0.00	226,937.39



Ruc N°:

Dirección :

Teléfono :

Correo Electronico :

23/03/2023

11:26:23



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 3 de 5

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
1.5.2.32	SERVICIOS GENERALES	0.00	144,843.85
1.5.2.33	TRASLADOS, INSTALACIONES, VITICOS Y SUBS	0.00	33.84
1.5.2.34	INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	113,776.74
1.5.2.35	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	0.00	27,443.26
1.5.2.36	CONTRATACIÓN DE ESTUDIOS E INVESTIGACION	0.00	83,405.15
1.5.2.38	BIENES DE USO Y CONSUMO PARA INVERSIÓN	323,485.83	211,712.56
1.5.2.39	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	0.00	480.00
1.5.2.40	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS Y OTROS	0.00	859.21
1.5.2.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	0.00	1,600.00
1.5.2.46	SEMOVIENTES NO DEPRECIABLES	0.00	1,757.00
1.5.2.92	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN P	0.00	2,134,983.00
1.5.2.98	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTIÓN	0.00	-4,896,674.01
2	PASIVOS	1,249,263.99	5,527,521.74
2.1	DEUDA FLOTANTE	2,179,749.38	2,179,749.38
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	1,220,744.25	1,220,744.25
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	7,394.27	7,394.27
2.1.2.03	FONDOS DE TERCEROS	940,087.51	884,675.65
2.1.2.07	OBLIGACIONES DE OTROS ENTES PÚBLICOS	249,016.02	178,740.11
2.1.2.09	DEPOSITOS PENDIENTES DE APLICACION	1,491.85	1,491.85
2.1.2.17	CRÉDITOS PROVISIONALES POR REINTEGROS	182.20	182.20
2.1.2.86	RÉGULACIÓN DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCERO	44,057.14	53,572.33
2.1.2.81	DEPOSITOS Y FONDOS PARA EL SRI	738.44	717.84
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	0.00	953,005.13
2.1.3.01	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	0.00	34,071.75
2.1.3.03	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE	0.00	90,923.80
2.1.3.06	CUENTAS POR PAGAR GASTOS FINANCIEROS	0.00	208.10
2.1.3.07	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	0.00	468.20
2.1.3.08	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIEN	0.00	1,700.00
2.1.3.71	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL PAR	0.00	52,900.68



Ruo Nº: Dirección: Teléfono: Correo Electrónico: 234020920
11-26-22


GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 4 de 5

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
2.1.3.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PAR	0.00	530,882.98
2.1.3.75	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PBLICAS	0.00	129,881.85
2.1.3.77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE INVERS	0.00	80.00
2.1.3.78	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS PARA IN	0.00	8,000.00
2.1.3.81	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGRE	0.00	26,731.66
2.1.3.84	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES EN BIENES	0.00	84,777.12
2.1.3.98	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	0.00	500.01
2.2	DEUDA PUBLICA	4,159,908.92	3,347,772.36
2.2.1	TTULOS Y VALORES	155,198.00	155,198.00
2.2.1.00	VALORES EN CIRCULACION	155,198.00	155,198.00
2.2.3	EMPRSTITOS	1,737,795.74	1,496,027.79
2.2.3.01	CREDITOS INTERNOS	1,737,795.74	1,496,027.79
2.2.4	FINANCIEROS		1,894,548.57
2.2.4.00	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES		1,894,548.57
6	PATRIMONIO		42,435,027.79
6.1	PATRIMONIO ACUMULADO		42,435,027.79
6.1.1	PATRIMONIO PBLICO		41,718,894.11
6.1.1.00	PATRIMONIO GOBIERNOS SECCIONALES		41,718,894.11
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS	2,896,510.26	716,135.68
6.1.8.01	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,896,510.26	0.00
6.1.8.05	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	0.00	716,135.68
9.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,005,178.22	4,557,321.47
9.1.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,005,178.22	4,557,321.47
9.1.1.07	ESPECIES VALORADAS EMITIDAS	177,282.14	214,324.89
9.1.1.09	GARANTAS EN VALORES, BIENES Y DOCUMENTOS	3,838,368.48	4,243,802.68
9.1.1.11	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	2,984.99	2,984.99
9.1.1.13	BIENES recibidos en comodato	127,426.70	38,383.00
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	10,756.27	10,756.27
9.1.1.19	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	47,389.64	47,389.64

Ruc N°:

Dirección :

Correo Electronico : 23/02/2023

11:29:23



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 5 de 5

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
9.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,005,178.22	4,557,521.47
9.2.1	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,005,178.22	4,557,521.47
9.2.1.07	EMISIN DE ESPECIES VALORADAS	177,282.14	214,224.89
9.2.1.09	RESPONSABILIDAD POR GARANTAS EN VALORES	3,830,358.48	4,243,602.88
9.2.1.11	RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBIDOS EN	2,984.99	2,984.99
9.2.1.13	RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBIDOS EN	127,426.70	38,383.00
9.2.1.17	RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABL	10,796.27	10,796.27
9.2.1.19	RESPONSABILIDAD POR OTROS ACTIVOS CONTIN	47,388.64	47,389.84
	TOTAL ACTIVO =	47,391,530.97	47,962,549.53
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =	47,391,530.97	47,962,549.53



SILBERT ARRAVEDO
FIGUEROA ACERVO

MÁXIMA AUTORIDAD



SEY JAVIER LOPEZ
BARRERA

DIRECTOR(A) FINANCIERO(A)
JEFE(A) FINANCIERO(A)



SELVA ELIZABETH
SALAZAR TUDJE

JEFE(A) DE CONTABILIDAD



Ruo N°:

Dirección:

Teléfono:

Correo Electronico:

29920103

11:28:23

PORTA NIUE
CANTO KAVIHICUO

Gobierno Autónomo Municipal

80' banco & 20' caja
PI 24-20 2010 100mls

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 1/1/2022 AL: 31/12/2022



CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01.03	jimmy manuel jimenez torres	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
1.1.1.01.14	brigithe elizabeth suing herrera	0,15	0,00	0,45	0,20	0,60	0,20	0,40	0,00
1.1.1.01.15	mónica yadira riofrio robalino	1,00	0,00	71,76	52,49	72,76	52,49	20,27	0,00
1.1.1.01.16	maría del cisne cortez carrión	0,06	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00
1.1.1.01.17	karina elizabeth vallejo ruiz	13,84	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00	13,84	0,00
1.1.1.01.18	diana de jesus castillo carpio	0,00	0,00	0,56	0,56	0,56	0,56	0,00	0,00
1.1.1.02.19.001	traspaso recaudacion banco de loj	0,00	0,00	224.190,86	206.678,61	224.190,86	206.678,61	17.512,25	0,00
1.1.1.02.19.002	deposito por efectivizar banco de	0,00	0,00	128.078,61	127.740,65	128.078,61	127.740,65	337,96	0,00
1.1.1.02.19.003	deposito por efectivizar cooperat	0,00	0,00	1.299,87	1.276,16	1.299,87	1.276,16	23,71	0,00
1.1.1.03.01	b.c.e 59220023 <i>BANCO CENTRAL</i>	2.486,73	0,00	10.661.654,41	10.663.188,70	10.664.141,14	10.663.188,70	952,44	0,00
1.1.1.03.20	b.c.e 59220947 bde (25925) sist.	1.417,40	0,00	0,00	0,00	1.417,40	0,00	1.417,40	0,00
1.1.1.03.21	b.c.e 59220948 bde (25925) sist.	1,29	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	1,29	0,00
1.1.1.03.22	b.c.e 59220968 bde (25944) const.	1,35	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
1.1.1.03.23	b.c.e 59220969 bde (25944) const.	20,09	0,00	0,00	0,00	20,09	0,00	20,09	0,00
1.1.1.03.27	b.c.e. 59221084 mies	57.538,51	0,00	815.969,64	873.268,18	873.508,15	873.268,18	239,97	0,00
1.1.1.03.28	b.c.e. 59221225 bede	37.400,24	0,00	2.912.909,04	2.871.158,76	2.950.309,28	2.871.158,76	79.150,52	0,00
1.1.1.03.29	b.c.e. 59221226 bede	19.477,04	0,00	1.078.717,78	1.097.594,66	1.098.194,82	1.097.594,66	600,16	0,00
1.1.1.09.02	cta. cte 0021009954 (cae) <i>10</i>	5,25	0,00	0,00	0,00	5,25	0,00	5,25	0,00
1.1.1.09.03	cta. cte. 0021000064 municipio ca <i>10</i>	402,51	0,00	0,00	0,00	402,51	0,00	402,51	0,00
1.1.1.15.03	bco. de loja 290007238-5 <i>RECAUDAC</i>	18.795,64	0,00	4.166.247,84	4.185.043,48	4.185.043,48	4.185.043,48	0,00	0,00
1.1.1.33.01	fodi (valores transferidos por r	6.986,21	0,00	0,00	0,00	6.986,21	0,00	6.986,21	0,00
1.1.1.33.02	cae cta. 0021009954 (valores por	55,45	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	55,45	0,00
1.1.1.33.05	cia de ingenieros nro. 7	3.684,13	0,00	0,00	0,00	3.684,13	0,00	3.684,13	0,00

banco

banco

banco

banco

Ruc N°:
116000400001

Dirección:
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono:
072677209

Correo Electronico:
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad:
CATAMAYO

10/7/2023
14:45:25



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
INFORME GENERAL**

CR.01

12-27

SECCIÓN II

DETALLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA COMPLEMENTARIA

Motivo del Examen

En cumplimiento a la Orden de trabajo N°01 del 08 de mayo de 2023, emitida por la Directora del Trabajo de Integración Curricular Mgs. Sc. Irma Soledad Guamo Armijos, se dispone ejecutar el examen especial al Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, Provincia de Loja período enero a diciembre de 2022, cuyo propósito es evaluar el sistema de control interno de la institución; y, establecer el grado de confiabilidad de la información financiera.

Objetivos del Examen

- Evaluar el control interno implementado para el componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con el fin determinar su eficiencia, eficacia y transparencia en el desarrollo de las operaciones.
- Determinar la razonabilidad de los saldos del componente de activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022, con la finalidad de medir la confiabilidad a la infamación de la entidad.
- Elaborar un informe de Examen Especial que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones, que sirva para la toma acertada de las decisiones del componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022.

Alcance del Examen

Examen especial del Activo Operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo se realizará a las operaciones del periodo económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, se ejecutará un examen especial a las principales cuentas del Activo Operacionales del GAD Municipal de Catamayo provincia de Loja periodo comprendido de enero a diciembre de 2022, tendrá una duración de 60 días laborables a partir del 08 de mayo del 2023 y comprenderá la Evaluación

Base Legal

- Constitución de la República del Ecuador
- Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
- Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas
- Código del Trabajo.
- Ley Orgánica del Sistema Nacional Contratación Públicas Públicas
- Ley Orgánica de Servicio Público.
- Normas Técnicas de Contabilidad Gubernamental
- Normas de Control Interno

Misión

Somos un Gobierno Municipal Autónomo y descentralizado, que promueve la gobernabilidad y un proceso continuo de fortalecimiento institucional, para el desarrollo integral sostenible y el mejoramiento de la calidad de vida, con participación y equidad social para todos los habitantes del cantón. Impulsa su desarrollo en base a la planificación estratégica para ir solucionando las necesidades básicas de nuestro cantón.

Visión

En los próximos años seremos un gobierno municipal con una gestión efectiva, eficiente, transparente, descentralizada, concertada y equitativa, que ofrezca servicios básicos de calidad. Se impulsa el desarrollo económico local y la competitividad, el turismo, el fortalecimiento cultural y una gestión ambiental sostenible. Contaremos con un personal calificado y

comprometido, bajo un proceso de mejoramiento organizacional continuo y la profesionalización del servidor municipal

Objetivos de la Entidad y Actividad Principal

- Promover el buen vivir y el desarrollo sustentable del cantón.
- Procurar la equidad dentro del territorio cantonal.
- Planificar el desarrollo cantonal en concordancia con el Plan Nacional de Desarrollo, con participación activa de los sectores público y privado de la comunidad local y rendir cuentas públicas de los actos del gobierno cantonal.
- Ejecutar eficientemente las competencias exclusivas y adicionales que le corresponden de conformidad con la Constitución y la Ley, para mejorar las condiciones y la calidad de vida de sus habitantes.
- Investigar, analizar y recomendar las soluciones más adecuadas a los problemas que enfrenta el Municipio, con arreglo a las condiciones cambiantes, en los ámbitos social, político y económico.
- Estudiar la temática municipal y recomendar la adopción de técnicas de gestión racionalizada y empresarial, con procedimientos de trabajo uniformes y flexibles, tendientes a profesionalizar y especializar la gestión del gobierno local.
- Auspiciar y promover la realización de reuniones permanentes para discutir los problemas municipales, mediante el uso de mesas redondas, seminarios, talleres, conferencias, simposios, cursos, y otras actividades de integración y trabajo.
- Capacitación de los recursos humanos, que apunte a la profesionalización de la gestión municipal.
- Mejorar y ampliar la cobertura de servicios públicos de una manera paralela al mejoramiento de la administración con el aporte de la comunidad.

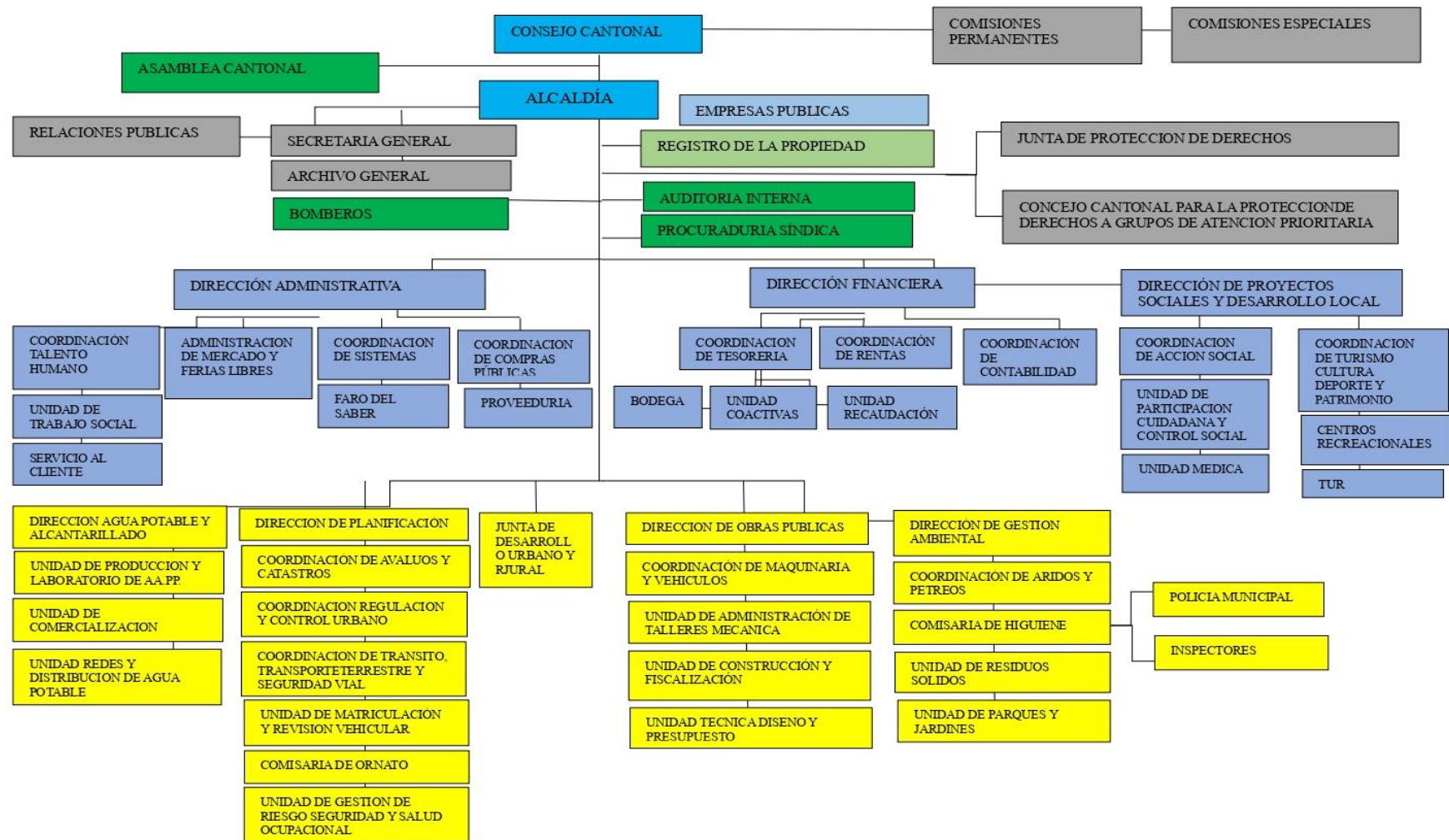
Funcionarios Principales

N.º	NOMBRES Y APELLIDOS	CÉDULA	CARGO	PERIODO	
				INICIO	HASTA
1	Abg. Figueroa Agurto Gilbert Armando	1103671192	Alcalde	15/5/2019	13/5/2023
2	Agila Quishpe Narcisa de Jesús	1102742499	Vicealcaldesa	15/5/2019	13/5/2023
3	Jiménez Jaramillo Manuel Agustín	1102548615	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
4	Aguirre Espinoza Pablo Alberto	1103697403	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
5	Ing. Reyes Suing Jaime Olmedo	1160053870	Concejal Urbano	15/5/2019	13/5/2023
6	Ing. López Agreda Ney Javier	1103134035	Director Administrativo	18/4/2018	19/5/2023
7	Ing. Cuenca Aguilar Sandra Marcela	1103625644	Digitadora de Tránsito	1/10/2019	En funciones
8	Ing. López Agreda Ney Javier	1103134035	Director Financiero	15/5/2019	19/5/2023
9	Ing. Agreda Medina Klever Eduardo	0105244354	Coordinador De Rentas	15/5/2017	19/5/2023
10	Ing. Carrión Acaro Deidania Lily	1103501423	Contadora	15/5/2019	16/5/2023
11	Ing. Jiménez Torres Jimmy Manuel	1104649254	Tesorero	15/5/2019	16/5/2023

Nota. Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

Organigrama Estructural del GAD de Catamayo

La estructura del Gobierno Municipal Autónomo Descentralizado de Catamayo está conformada por los siguientes niveles de organización



Nota. Organigrama estructural Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

Financiamiento

CR.01

17-27

Para el año 2022 el monto total de presupuesto asignado fue:

Art. 7 de la Ley Orgánica de Transparencia y Acceso a la Información Pública - LOTAIP				
g) Información total sobre el presupuesto anual que administra la institución, especificando ingresos, gastos, financiamiento y resultados operativos de conformidad con los clasificadores presupuestales, así como liquidación del presupuesto, especificando destinatarios de entrega de recursos públicos				
Monto total del presupuesto anual				
Tipo	Ingresos	Gastos	Financiamientos	Resultados operativos (% de gestión cumplida)
Corriente	5.628.084,12	3.209.918,08	Fondos Fiscales	57,03%
Inversión	6.553.692,06	8.695.883,91	Interno / Externo	132,69%
Total	12.181.776,18	11.905.801,99		97,73%
Monto total del presupuesto anual liquidado (ejercicio fiscal anterior)				
Tipo	Ingresos	Gastos	Financiamientos	Resultados operativos (% de gestión cumplida)
Corriente	4.982.299,43	3.274.578,02	Fondos Fiscales	65,72%
Inversión	5.064.556,49	6.138.708,43	Interno / Externo	121,21%
Total	10.046.855,92	9.413.286,45		85,60%

Nota. Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo

Componentes y Subcomponentes a ser Examinados

1. ACTIVOS

1.1 ACTIVOS OPERACIONES

1.1.1 Disponibilidades

En relación a los estados financieros, se determinó una relación al Componente Activos Operacionales la cuenta Disponibilidades la misma que comprende las cuentas que registran y controlan los recursos de fácil realización.

1.1.2 Anticipo de Fondos

En relación a la cuenta Anticipo de Fondos del Componente Activos Operacionales y misma que comprende las cuentas que registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos, garantías, fondos, etc.

1.1.3 Cuentas por cobrar

En relación a las cuentas por cobrar del rubro Activos Operacionales misma que comprende las cuentas que registran y .que cobran los impuestos, las tasas, los contribuyentes, renta de inversiones



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
INFORME GENERAL**

CR.01
19-27

**SECCIÓN III - RESULTADOS DE LA AUDITORÍA
CARTA DE CONTROL INTERNO**

COMPONENTE: ACTIVOS

NO SE ELABORAN LIBROS AUXILIARES

COMENTARIO:

De la evaluación de control interno se determinó que en el GAD Municipal de Catamayo; no se llevan registro auxiliares de las cuentas de Disponibilidades, incumpliendo a la norma **405-05 OPORTUNIDAD EN EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA** la misma señala: *“El registro oportuno de la información en los libros de entrada original, en los mayores generales y auxiliares, es un factor esencial para asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información que presenta la entidad”*; la causa que origina este incumplimiento se debe a la falta de personal permanente en la entidad, lo que consecuencia desventajoso para la toma de decisiones por parte de los directivos del GADMC.

CONCLUSIÓN 1:

La deficiencia de información oportuna en libros auxiliares por la cuenta bancaria; siendo este un instrumento de información confiable que garantiza el manejo eficiente de los recursos, ocasiona retraso en el manejo de las operaciones de curso normal del GAD Municipal.

RECOMENDACIÓN 1:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer a la Contadora que se realicen los libros auxiliares con el fin de garantizar la organización y procesamiento de la información financiera confiable; que coadyuven al logro de los objetivos institucionales.

NO SE REALIZAN CONCILIACIONES BANCARIAS MENSUALES**COMENTARIO:**

De la evaluación de control interno se determinó que en el GAD Municipal de Catamayo; no se realizan Conciliaciones Bancarias mensuales de las cuentas de Efectivo y Equivalente al Efectivo, incumpliendo la norma **403-07 CONCILIACIONES BANCARIAS** que estipula lo siguiente: "*La conciliación bancaria es un proceso que se ocupa de asegurar que tanto el saldo según los registros contables como el saldo según los estados bancarios sean los correctos; y se la realiza periódicamente por lo menos una vez al mes*"; la causa para que esta información que verifica las operaciones efectuadas por la entidad no hayan sido oportunamente registradas, se debe a la falta de distribución de funciones, facultad que no permiten conocer los saldos disponibles para la toma de decisiones financieras oportunas.

CONCLUSIÓN 2:

Las conciliaciones bancarias no se realizan mensualmente de cada una de las cuentas que mantiene la institución, lo que ocasiona el desconocimiento del saldo real de la cuenta y si las transferencias o pagos se están realizando a tiempo.

RECOMENDACIÓN 2:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer a la Contadora la realización de las conciliaciones bancarias mensualmente de cada una de las cuentas que mantiene la institución, esta permitirá detectar si existen faltantes o sobrantes en el libro bancos o en el estado de cuenta bancarias para llevar un adecuado control financiero de las cuentas bancarias de la institución.

NO EXISTE SEGREGACIÓN DE FUNCIONES**COMENTARIO:**

Evaluando el subcomponente de Disponibilidades de la entidad, se evidencia que algunos empleados son juez y parte de una misma operación, no hace válido del manual que separe las funciones de registro y custodia, infringiendo la normativa **401-01 SEPARACIÓN DE FUNCIONES Y ROTACIÓN DE LABORES** la misma que estipula que "*la separación de funciones se definirá en la estructura orgánica, en los flujogramas y en la descripción de cargos en todas las entidades del sector público de manera que exista independencia, separación de funciones incompatibles y reducción del riesgo de errores o acciones irregulares*"; la falta de gestión administrativa en la elaboración de un manual de funciones que

determine los oficios y responsabilidades a cumplir de cada funcionario, ocasiona que el mismo servidor público duplique sus actividades poniendo en riesgo los recursos institucionales manejados.

CONCLUSIÓN 3:

La separación de funciones y rotación de labores del personal de una entidad, promueve la eficiencia, eficacia y economía de las operaciones, así como garantiza la confiabilidad, integridad y oportunidad de la información administrativa y financiera que proteja el patrimonio institucional.

RECOMENDACIÓN 3:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, que defina la estructura orgánica funcional con la descripción de cargos para que exista independencia en el manejo de las operaciones administrativas y financieras por parte del personal que garanticen el cumplimiento de los objetivos institucionales

NO SE ELABORAN LIBROS AUXILIARES

COMENTARIO:

De la evaluación de control interno se determinó que en el GAD Municipal del Catamayo; no se llevan registros auxiliares de las cuenta de Anticipo de Fondos a Servidores Públicos, incumpliendo la norma **405-05 OPORTUNIDAD EN EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA** la misma que señala que "*El registro oportuno de la información en los libros de entrada original, en los mayores generales y libros auxiliares, es el factor principal para asegurar la confiabilidad de la información que presenta la entidad*".

CONCLUSIÓN 4:

La falta de información oportuna en libros auxiliares de Anticipos a Servidores Públicos, siendo este un instrumento de información confiable que garantiza el oportuno descuento en las remuneraciones por anticipos, ocasiona retraso en el manejo de las operaciones de la cuenta contable.

RECOMENDACIÓN 4:

La falta de información oportuna en libros auxiliares de Anticipos a Servidores Públicos, siendo este un instrumento de información confiable que garantiza el oportuno descuento en las

remuneraciones por anticipos, ocasiona retraso en el manejo de las operaciones de la cuenta contable.

NO SE REALIZAN CONCILIACIONES DE LOS SALDOS DE LA CUENTA ANTICIPO A SERVIDORES PÚBLICOS

COMENTARIO:

Luego de revisar la documentación que respalda las operaciones, se comprobó que la entidad no utiliza los procedimientos necesarios para comprobar la veracidad de los saldos de las cuentas por anticipos, incumpliendo de esta manera la norma de control interno - **405- 06 CONCILIACIÓN DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS** que estipula lo siguiente: "*Las conciliaciones son procedimientos necesarios para verificar la conformidad de una situación reflejada en los registros contables; que constituyen pruebas cruzadas entre datos de dos fuentes internas diferentes o una interna y otra externa, proporcionan confiabilidad sobre la información financiera registrada*"; lo que denota el desconocimiento de la normativa vigente por parte del personal.

CONCLUSIÓN 5:

El sistema SIG-AME solo arroja cuentas de mayor, pero el personal financiero, debe conciliar periódicamente los saldos, llevando registros auxiliares de las cuentas de anticipos por cada servidor, lo que impedirá molestias al personal de la entidad.

RECOMENDACIÓN 5:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer al Tesorero que cumpla con la normativa y disposiciones emitidas por la Contraloría General del Estado, para evitar sanciones de orden administrativo, en concordancia a la elaboración de registros auxiliares de las cuentas que permitan verificar la conformidad de las situaciones reflejadas en los registros contables.

NO SE ELABORAN LIBROS AUXILIARES

COMENTARIO:

De la Evaluación de Control Interno se determinó que en el GAD Municipal de Catamayo; no se llevan registro auxiliares de las Cuentas por Cobrar, incumpliendo a la norma **405-05 OPORTUNIDAD EN EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA** la misma señala: "*El registro*

oportuno de la información en los libros de entrada original, en los mayores generales y auxiliares, es un factor esencial para asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información que presenta la entidad"; la causa que origina este incumplimiento se debe a la falta de personal permanente en la entidad, lo que consecuencia desventajoso para la toma de decisiones por parte de los directivos del GAD Municipal de Catamayo.

CONCLUSIÓN 6:

La falta de información oportuna en libros auxiliares de Cuentas por Cobrar, siendo este un instrumento de información confiable que garantiza el oportuno descuento en las remuneraciones por anticipos, ocasiona retraso en el manejo de las operaciones de la cuenta contable.

RECOMENDACIÓN 6:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer al Tesorero que se realicen los libros auxiliares de la Cuentas por Cobrar, con el fin de garantizar la organización y procesamiento de la información financiera confiable; que coadyuven al logro de los objetivos institucionales.

NO SE EMITE NINGÚN TIPO DE COMUNICADO A LAS PERSONAS QUE TIENEN CUENTAS PENDIENTES DE PAGO

COMENTARIO:

Luego de revisar la documentación que respalda las operaciones, se comprobó que la entidad no utiliza los procedimientos necesarios para comprobar la veracidad de los saldos de las Cuentas por Cobrar, incumpliendo de esta manera la norma de control interno - **405-10 ANÁLISIS Y CONFIRMACIÓN DE SALDOS** que estipula lo siguiente: "*El responsable de la Unidad de Administración Financiera, por lo menos una vez al año, enviará a los deudores los estados de cuenta de los movimientos y saldos a fin de confirmarlos, siempre que la naturaleza de las operaciones lo justifique*"; lo que denota el desconocimiento de la normativa vigente por parte del personal.

CONCLUSIÓN 7:

No se realiza los procedimientos correspondientes para recuperar las cuentas pendientes que mantienen los deudores con el GAD Municipal de Catamayo. Así como no existe una nómina de deudores que permita identificar rápidamente a cada uno de los deudores que tienen cuentas pendientes de pago con la GAD Municipal de Catamayo

RECOMENDACIÓN 7:

A la Alcaldesa del GAD Municipal de Catamayo, disponer al Tesorero que cumpla con la normativa y disposiciones emitidas por la Contraloría General del Estado, para evitar sanciones de orden administrativo, en concordancia a la elaboración de registros auxiliares de las cuentas que permitan verificar la conformidad de las situaciones reflejadas en los registros contables.



**GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO
MUNICIPAL DE CATAMAYO
EXAMEN ESPECIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
INFORME GENERAL**

CR.01

25-27

SECCIÓN III - RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

RUBROS EXAMINADOS

COMPONENTE: ACTIVOS

SUBCOMPONENTE: DISPONIBILIDADES

SUBCOMPONENTE	SALDOS		
	DEUDOR	ACREEDOR	AUDITADO
Banco Central del Ecuador Cuenta Corriente 59220023	10.661.654,41	10.663.188,70	952,44
Bancos Comerciales Moneda de Curso Legal 290007238-5	4.169.586,87	4.185.043,48	0.00
		SALDO	952,44
Según registros contables queda un saldo de \$ 952,44. Saldo auditado \$ 952,44			

ACLARACIONES PREVIAS

No existen errores en la presentación de la información financiera respecto del Disponibilidades

DICTAMEN

En opinión de este examen especial al GAD Municipal de Catamayo y teniendo en cuenta el alcance señalado, la entidad presenta razonablemente los saldos en los estados financieros por el ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2022 en la cuenta del Disponibilidades.

COMPONENTE: ACTIVOS**CR.01****SUBCOMPONENTE: ANTICIPO DE FONDOS****26-27**

SUBCOMPONENTE	SALDOS		
	DEUDOR	ACREEDOR	AUDITADO
Anticipo Remuneraciones Tipo B	232.835,26	224.978,88	133.260,66
Anticipo Remuneraciones Tipo C	201.357,56	166.624,88	70.331,27
		SALDO	203.591,93
Según registros contables queda un saldo de \$ 203.591,93. Saldo auditado \$ 203.591,93			

ACLARACIONES PREVIAS

No existen errores en la presentación de la información financiera respecto de los Anticipos de Fondos.

DICTAMEN

En opinión de este examen especial al GAD Municipal de Catamayo y teniendo en cuenta el alcance señalado, la entidad presenta razonablemente los saldos en los estados financieros por el ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2022 en la cuenta del Anticipos de Fondos.

COMPONENTE: ACTIVOS**CR.01****27-27****SUBCOMPONENTE: CUENTAS POR COBRAR**

SUBCOMPONENTE	SALDOS		
	DEUDOR	ACREEDOR	AUDITADO
Cuentas por Cobrar Impuestos	1.444.884,35	1.263.061,68	181.822,67
Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones	1.337.139,05	1.074.215,59	262.923,46
Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Servicios	675.186,50	504.891,23	170.295,27
Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones	462.676,75	431.256,94	31.419,81
Cuentas por Cobrar Venta de Activos no Fijos	133.767,19	109.143,51	34.211,26
Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agr.	269.339,53	240.607,87	28.731,66
		SALDO	709,404.13
Según registros contables queda un saldo de \$ 709,404.13. Saldo auditado \$ 709,404.13			

ACLARACIONES PREVIAS

No existen errores en la presentación de la información financiera respecto de los Cuentas por Cobrar.

DICTAMEN

En opinión de este examen especial al GAD Municipal de Catamayo y teniendo en cuenta el alcance señalado, la entidad presenta razonablemente los saldos en los estados financieros por el ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2022 en la cuenta del Cuentas por Cobrar.

7. Discusión

La aplicación del Examen Especial se realizó con la finalidad de brindar un aporte a los directivos del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, donde se verificó la razonabilidad de los saldos presentados, y el nivel de control interno implementado en la entidad, sus resultados son importantes ya que permitirán tomar los correctivos necesarios en cuanto a las deficiencias encontradas, para el desarrollo eficiente de las actividades y operaciones financieras.

Para dar inicio a la realización del Examen Especial, se aplicó una entrevista con la alcaldesa de la entidad la Abg. Janet Guerrero Luzuriaga y a la Ing. Carrión Acaro Deidania Lily Contadora de la institución, en la cual se obtuvo información general de la entidad, se realizaron y aplicaron los cuestionarios de control interno respectivos para la evaluación de cada uno de los componentes a ser auditados, con el fin de determinar cómo se están manejando los recursos financieros del sector público y el cumplimiento de las disposiciones legales, lográndose exponer comentarios sobre el funcionamiento de la institución durante el periodo, los mismos que fueron de vital importancia en la redacción de las diferentes cédulas narrativas, sumarias y analíticas.

En el desarrollo de la presente examen especial se detectaron las siguientes limitaciones como: no se llevan registros auxiliares de las cuentas del disponibilidades, anticipo a servidores públicos, no se realizan conciliaciones mensuales de los saldos de las cuentas del disponibilidades, anticipo de fondos, no dispone de un archivo ordenado y con identificaciones; no existe segregación de funciones; es por eso que el control interno implementado en la institución no cumple con las Normas de Control Interno para las entidades que disponen de recursos públicos.

Finalmente se elaboró el informe del examen del GAD Municipal de Catamayo en donde se determina que los estados financieros presentados en el periodo auditado son razonables y confiables lo que beneficia a la institución ya que da credibilidad del registro de sus operaciones económicas ante los organismos de control. El informe incluye los respectivos comentarios, conclusiones y recomendaciones de los puntos más importantes, en donde la máxima autoridad deberá ejecutar en el menor tiempo posible, para así garantizar la veracidad de los resultados obtenidos, contribuyendo a la correcta toma de decisiones que coadyuven a su desarrollo.

8. Conclusiones

Luego de haber efectuado el Examen Especial al Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo se pudo concluir que:

- Se evaluó el sistema de control interno implementado por el GAD Municipal de Catamayo en el que se determinó que existen algunas deficiencias en los componentes del activo operacional, debido a que existen hallazgos que han sido explicados en el informe final, por motivo de que no se realiza una evaluación periódica del Control Interno por parte de la máxima autoridad de la institución, para tomar medidas correctivas y mejorar las deficiencias encontradas, sin embargo se puede indicar que los saldos presentados en los estados financieros se determinaron razonables.
- En cuanto al cumplimiento de las disposiciones legales aplicables a las actividades económicas y el manejo de los componentes en estudio, se determinó mediante las evaluaciones de control interno a los componentes examinados, que los servidores no aplican algunas de las disposiciones reglamentarias referentes a las Normas de Control Interno.
- Se elaboró el informe de auditoría con las debidas conclusiones y recomendaciones de los puntos que se consideran débiles dentro de la entidad, con el firme propósito de contribuir de forma adecuada a la gestión emprendida por sus autoridades y mejorar el control de las actividades que realizan en esta institución.

9. Recomendaciones

Frente a las conclusiones expuestas luego de haber culminado el Examen Especial al Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, se dejan las siguientes recomendaciones:

- Tomar medidas correctivas necesarias con relación a las normas de control interno incumplidas, y continuar evaluando periódicamente el sistema de control interno implementado por la institución con el fin de conocer puntos débiles de su administración y por ende mejorar la calidad de los servicios prestados a la comunidad.
- Observar y dar cumplimiento a las disposiciones legales, reglamentarias y normativas aplicables al control interno de la institución, estableciendo la propiedad, veracidad y legalidad de las operaciones financieras y administrativas ejecutadas por la entidad que estén relacionadas con los componentes sujetos a la acción de control.
- La finalidad del presente Trabajo de Integración Curricular es coadyuvar a la gestión emprendida por las autoridades del GAD Municipal, por lo que se recomienda dar la debida importancia al Informe final del examen y aplicar las recomendaciones que se establecen, para mejorar el Sistema de Control interno aplicado a la entidad.

10. Bibliografía

- A. (2020, 3 mayo). *Los 7 principios de las auditorías*. ISBL. <https://isbl.eu/2020/05/los-7-principios-de-las-auditorias/>
- Auditoría Gubernamental*. (2022, 10 noviembre). Planificación del control público. Recuperado 21 de enero de 2023, de <https://www.contraloria.gob.ec/Informativo/NuestrosServicios/AuditoriaGubernamental#:~:text=Examen%20especial%3A%20Revisa%2C%20estudia%20y,con%20la%20material%20del%20examen.>
- AUDITOOOL. (2018). Normas Internacionales de Auditoría. AUDITOOOL. Recuperado el 20 de Marzo de 2023, de <https://www.ccpdistritocapital.org.ve/uploads/descargas/fddcb2ae5541d5f49e87158a6b39a1ae4571a152.pdf>
- Auditoría y las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. (2006). *Revista del Departamento Académico de Ciencias Administrativas*, 2. <https://acrobat.adobe.com/link/review?uri=urn:aaid:scds:US:85d9b3f4-f3c5-398e-928e-2f15253e6f47>
- Biler-Reyes, S. (2017). *Ciencias económicas y empresariales: Auditoría. Elementos esenciales* (Vols. 3, núm., esp.pp. 138-151). <https://acbat.adobe.com/link/rview?uri=urn:aaid:scds:US:f5a2601f-e3de-323e-94dd-f013f2960adc>
- Calle, J. (2020). *Ciencias Economicas y Empresariales*. Obtenido de El examen especial y su incidencia en la gestion de la cartera de credito en empresas comerciales: <https://acrobat.adobe.com/link/review?uri=urn:aaid:scds:US:d58e1369-82cc-3565-9a86-06ff1c160b0a>
- Castelo, I. M. I. (2018, 30 julio). Modelo de evaluación presupuestaria para los gobiernos autónomos. *Revista Caribeña de Ciencias Sociales ISSN: 2254-7630*. Recuperado 19 de enero de 2023, de <https://www.eumed.net/rev/caribe/2018/07/evaluacion-presupuestaria-gobiernos.html>
- CONSTITUCIÓN DE LA REPÚBLICA DEL ECUADOR*. (2008). <https://acrobat.adobe.com/link/review?uri=urn:aaid:scds:US:cace41b0-58b5-3f7a-bfc9-2754844178e2> Equipo editorial, Etecé. (2023, 24 enero). *Auditoría: funciones, fases, tipos y características*. Enciclopedia Humanidades. <https://humanidades.com/auditoria/>




- Espejo, L. (2018). Contabilidad General Enfoque con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Academia.
https://www.academia.edu/40492764/Contabilidad_General_ENFOQUE_CON_NORMAS_INTERNACIONALES_DE_INFORMACION_C3%93N_FINANCIERA_NIIF
- Galán, J. S. (2022, 24 noviembre). *Procedimientos de auditoría*. Economipedia.
<https://economipedia.com/definiciones/procedimientos-de-auditoria.html>
- García, J. (2009, diciembre). *Los papeles de trabajo. Utilización de herramientas informáticas en la auditoría*. ESCUELA MILITAR DE INTERVENCIÓN.
<https://publicaciones.defensa.gob.es/media/downloadable/files/links/P/D/PDF312.pdf>
- García, K. (2020, 24 julio). *Cedula Narrativa - Auditoría*. prezi.com.
<https://prezi.com/p/diynspisfhud/cedula-narrativa-auditoria/?frame=2221ea07ea0998df40398d80e9ed55227630282e>
- Garzón, A. (2017, noviembre). *Normas Internacionales de Auditoría*. Fundación Universitaria del Área Andina.
<https://acrobat.adobe.com/link/review?uri=urn:aaid:scds:US:d7ecea5d-7597-3f3a-989e-25a0f6f00513>
- Gobiernos Autónomos Descentralizados de Ecuador | Observatorio Regional de Planificación para el Desarrollo*. (s. f.).
<https://observatorioplanificacion.cepal.org/es/instituciones/gobiernos-autonomos-descentralizados-de-ecuador>
- GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DE PAPELES DE TRABAJO*. (2006, junio). CONTRALORÍA.
https://infocdmx.org.mx/pdfs/contraloria/guia_elab_rev_papeles_trabajo.pdf
- Información Financiera*. (2014, agosto). Academia de Contabilidad Financiera.
<https://www.uv.mx/personal/alsalas/files/2013/08/INFORMACION-FINANCIERA.pdf>
- INFORME DE AUDITORÍA INTERNA*. (2014). Instituto de Altos Estudios de Control Fiscal y Auditoría de Estado (COFAE).
https://www.oas.org/juridico/PDFs/mesicic4_ven_inf_aud_int_2014.pdf
- Lenis, A. (2023, 20 enero). *¿Qué es un sistema de control interno y cómo implementarlo?*
<https://blog.hubspot.es/marketing/sistema-control-interno>

- López, F. (2018, marzo). *Guía para elaborar el informe de auditoría independiente con base en Normas Internacionales de Auditoría*. Google Books. https://books.google.com.ec/books/about/Gu%C3%ADa_para_elaborar_el_informe_de_audito.html?id=LcRXDwAAQBAJ&printsec=frontcover&source=kp_read_button&hl=es-419&newbks=1&newbks_redir=0&gboemv=1&redir_esc=y#v=onepage&q&f=false
- López, N. (2011). La eficiencia y su importancia en el sector público. *El Sector Público Como Agente Económico*. <https://file:///C:/Users/ACER/Downloads/4017945.pdf>
- Lucero, W. A. (s.f.). SCRIBD. Obtenido de Auditoria de Examen Especial: <https://es.scribd.com/document/253831360/Auditoria-de-Examen-Especial>
- Manual de Auditoria Financiera Gubernamental. (2001, agosto). Contraloría General del Estado. <https://www.contraloria.gob.ec/WFDescarga.aspx?id=5&tipo=nor>
- Manrique, J. M. (2019). *Introducción a la Auditoría*. (E. C. (Trujillo), Ed.) Perú: ISBN: 978-612-4308-14-7.
- NORMAS DE CONTROL INTERNO DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO*. (2016, 30 junio). CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO. <https://www.iaen.edu.ec/descargar/normas-de-control-interno-de-la-contraloria-general-del-estado/>
- Normas Internacionales de Auditoría*. (2018). auditool. <https://www.ccpdistritocapital.org.ve/uploads/descargas/fddcb2ae5541d5f49e87158a6b39a1ae4571a152.pdf>
- Novinson, E. (2018, 1 febrero). *Cuáles son las ventajas de un cuestionario de control interno*. Geniolandia. <https://www.geniolandia.com/13093558/cuales-son-las-ventajas-de-un-cuestionario-de-control-interno>
- Plasencia Asorey, C. (2010). *El Sistema de Control Interno: garantía del logro de los objetivos* (Vol. 14). http://scielo.sld.cu/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S1029-30192010000500001/
- Presentación de Estados Financieros*. (2017). Norma Internacional de Contabilidad 1. https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta_public/con_nor_co/vigentes/nic/ES_GVT_BV2017_IAS01.pdf
- Poveda, J. E. G. (2016). Importancia del control interno en el sector público.

- Dialnet*. <https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=5833405>
- PricewaterhouseCoopers, & Endara, P. (2016). *SectorPublico*. PwC. Recuperado 17 de enero de 2023, de <https://www.pwc.ec/es/industrias/SectorPublico.html>
- PROYECTO ACTUALIZACIÓN NORMATIVA BIENES DE LARGA DURACIÓN*. (2012, 11 junio). Finanzas. <https://www.finanzas.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2012/09/PROYECTO-ACTUALIZACION-NORMATIVA-BIENES-11-06-2012.pdf>
- SafetyCulture. (2022, 26 octubre). *Guía sencilla de procedimientos de auditoría*. <https://safetyculture.com/es/temas/procedimientos-de-auditoria/>
- Serrat, O. (2017). *The Sustainable Livelihoods Approach*. SpringerLink. https://link.springer.com/chapter/10.1007/978-981-10-0983-9_5?error=cookies_not_supported&code=54d09a57-8a59-40bf-9619-2f595a99d3ef
- Veralde, C. (2021). *Universidad Nacional Jorge Basadre Grohmann*. Objetivos de Auditoría. Recuperado 20 de enero de 2023, de <https://www.studocu.com/pe/document/universidad-nacional-jorge-basadre-grohmann/formulacion-y-evaluacion-de-proyectos-socioculturales-i/objetivos-de-auditoria/16000013>

11. Anexos

Anexo I Registro Único de Contribuyentes (RUC)

 REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES		 <i>...le hace bien al país!</i>	
NÚMERO RUC:	1160000400001		
RAZÓN SOCIAL:	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO		
NOMBRE COMERCIAL:			
REPRESENTANTE LEGAL:	FIGUEROA AGURTO GILBERT ARMANDO		
CONTADOR:	CARRION ACARO DEIDANIA LILY		
CLASE CONTRIBUYENTE:	ESPECIAL	OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:	SI
CALIFICACIÓN ARTESANAL:	S/N	NÚMERO:	S/N
FEC. NACIMIENTO:		FEC. INICIO ACTIVIDADES:	28/02/1989
FEC. INSCRIPCIÓN:	28/02/1989	FEC. ACTUALIZACIÓN:	10/10/2018
FEC. SUSPENSIÓN DEFINITIVA:		FEC. REINICIO ACTIVIDADES:	
ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL			
ACTIVIDADES REALIZADAS POR EL GOBIERNO MUNICIPAL			
DOMICILIO TRIBUTARIO			
Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: 24 DE MAYO Calle: PRIMERO DE MAYO Numero: SN Intersección: ALONSO DE MERCADILLO Referencia ubicación: JUNTO A LA POLICIA RURAL Telefono Trabajo: 072676566 Telefono Trabajo: 072676565 Telefono Trabajo: 072676567 Fax: 072676565 Celular: 0981596575 Email: municipiodecatamayo@hotmail.es Web: WWW.MUNICIPIODECATAMAYO.GOB.EC			
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS			
<ul style="list-style-type: none"> * ANEXO RELACION DEPENDENCIA * ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO * DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE * DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA 			
<p> <small> Son derechos de los contribuyentes: Derechos de trato y confidencialidad, Derechos de asistencia o colaboración, Derechos económicos, Derechos de información, Derechos procedimentales; para mayor información consulte en www.sri.gob.ec. Las personas naturales cuyo capital, ingresos anuales o costos y gastos anuales sean superiores a los límites establecidos en el Reglamento para la aplicación de la ley de régimen tributario interno están obligados a llevar contabilidad, convirtiéndose en agentes de retención, no podrán acogerse al Régimen Simplificado (RiSE) y sus declaraciones de IVA deberán ser presentadas de manera mensual. Recuerde que sus declaraciones de IVA podrán presentarse de manera semestral siempre y cuando no se encuentre obligado a llevar contabilidad, transfiera bienes o preste servicios únicamente con tarifa 0% de IVA y/o sus ventas con tarifa diferente de 0% sean objeto de retención del 100% de IVA. </small> </p>			
# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS			
# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS	14	ABIERTOS	11
JURISDICCIÓN	\ ZONA 7\ LOJA	CERRADOS	3
			
Código: RIMRUC2019002474452			
Fecha: 24/09/2019 11:45:30 AM			



REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



NÚMERO RUC:
RAZÓN SOCIAL:

1160000400001
GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS

No. ESTABLECIMIENTO: 001 Estado: ABIERTO - MATRIZ FEC. INICIO ACT.: 28/02/1989
FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

NOMBRE COMERCIAL:
ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES REALIZADAS POR EL GOBIERNO MUNICIPAL.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: 24 DE MAYO Calle: PRIMERO DE MAYO Numero: SN Interseccion: ALONSO DE MERCADILLO
Referencia: JUNTO A LA POLICIA RURAL Telefono Trabajo: 072676566 Telefono Trabajo: 072676565 Telefono Trabajo: 072676567 Fax: 072676565 Celular:
0981596575 Email: municipiodecatamayo@hotmail.es Web: WWW.MUNICIPIODECATAMAYO.GOB.EC Email principal: jimmy-88-1988@outlook.com

No. ESTABLECIMIENTO: 002 Estado: ABIERTO - LOCAL COMERCIAL FEC. INICIO ACT.: 28/02/1989
FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

NOMBRE COMERCIAL: MERCADO MUNICIPAL

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA EN GENERAL.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: EL PORVENIR Calle: EUGENIO ESPEJO Numero: SN Interseccion: NUEVE DE OCTUBRE
Referencia: JUNTO AL COLEGIO NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO Telefono Trabajo: 072677208 Email principal: jimmy-88-1988@outlook.com

No. ESTABLECIMIENTO: 003 Estado: ABIERTO - LOCAL COMERCIAL FEC. INICIO ACT.: 18/07/1997
FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

NOMBRE COMERCIAL: COMISARIATO MUNICIPAL

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

VENTA AL POR MENOR DE DIVERSOS ARTICULOS EN SUPERMERCADOS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: 24 DE MAYO Calle: PRIMERO DE MAYO Numero: SN Interseccion: MERCADILLO Referencia:
JUNTO A LA POLICIA RURAL Telefono Trabajo: 072677208 Email principal: jimmy-88-1988@outlook.com

No. ESTABLECIMIENTO: 004 Estado: ABIERTO - LOCAL COMERCIAL FEC. INICIO ACT.: 03/09/2008
FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

NOMBRE COMERCIAL: MUNICIPIO DE CATAMAYO

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

EXPLOTACION DE MINAS, CANTERAS Y MOVIMIENTOS DE TIERRA.
ACTIVIDADES DE COBRO DE PEAJE.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO (LA TOMA) Barrio: 24 DE MAYO Calle: 1 DE MAYO Numero: SN Interseccion: ALONSO DE MERCADILLO
Referencia: JUNTO A LA POLICIA Telefono Trabajo: 072677904 Email principal: jimmy-88-1988@outlook.com



Código: RIMRUC2019002474452

Fecha: 24/09/2019 11:45:30 AM



REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



NÚMERO RUC:
RAZÓN SOCIAL:

116000400001
GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO

No. ESTABLECIMIENTO: 005 **Estado:** ABIERTO - OFICINA **FEC. INICIO ACT.:** 12/07/2010
NOMBRE COMERCIAL: **FEC. CIERRE:** **FEC. RENICIO:**
ACTIVIDAD ECONÓMICA:
SERVICIOS DE SALUD EN GENERAL
DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:
Provincia: LOJA Cantón: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: MARIA AUXILIADORA Calle: 12 DE OCTUBRE Numero: SN Interseccion: JUAN MONTALVO Y OLMEDO Referencia: FRENTE A LA CANCHA DEPORTIVA Celular: 0997253854 Email: municipiodecatamayo@hotmail.com Telefono Trabajo: 072677208 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com

No. ESTABLECIMIENTO: 006 **Estado:** ABIERTO - LOCAL COMERCIAL **FEC. INICIO ACT.:** 01/09/2010
NOMBRE COMERCIAL: CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL EL PORVENIR **FEC. CIERRE:** **FEC. RENICIO:**
ACTIVIDAD ECONÓMICA:
ACTIVIDADES DE ASISTENCIA SOCIAL PARA LA NIÑEZ.
DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:
Provincia: LOJA Cantón: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: EL PORVENIR Calle: 9 DE OCTUBRE Numero: SN Interseccion: EUGENIO ESPEJO Y OLMEDO Referencia: INTERIOR DEL MERCADO CENTRAL CATAMAYO Telefono Domicilio: 072677903 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com

No. ESTABLECIMIENTO: 010 **Estado:** ABIERTO - LOCAL COMERCIAL **FEC. INICIO ACT.:** 03/01/2011
NOMBRE COMERCIAL: CENTRO INFANTIL DEL BUEN VIVIR SAN VICENTE **FEC. CIERRE:** **FEC. RENICIO:**
ACTIVIDAD ECONÓMICA:
ACTIVIDADES DE ASISTENCIA SOCIAL.
DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:
Provincia: LOJA Cantón: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: SAN VICENTE Calle: PRIMERO DE MAYO Numero: SN Interseccion: ALONSO DE MERCADILLO Referencia: JUNTO AL COMEDOR MUNICIPAL Telefono Trabajo: 072677904 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com

No. ESTABLECIMIENTO: 011 **Estado:** ABIERTO - LOCAL COMERCIAL **FEC. INICIO ACT.:** 05/11/2010
NOMBRE COMERCIAL: UNIDAD DE GESTION Y PROMOCION TURISTICA **FEC. CIERRE:** **FEC. RENICIO:**
ACTIVIDAD ECONÓMICA:
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL TURISMO.
VENTA AL POR MENOR DE ARTICULOS DE RECUERDO COMO SOUVENIRS, ARTESANIAS, ETC.
DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:
Provincia: LOJA Cantón: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Numero: SN Referencia: A QUINIENTOS METROS DE LA ESCUELA ALBERTO HIDALGO Cametero: VIA A LA COSTA Telefono Trabajo: 072677996 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com



Código: RIMRUC2019002474452
Fecha: 24/09/2019 11:45:30 AM



REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



NÚMERO RUC: 1160000400001
RAZÓN SOCIAL: GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO

No. ESTABLECIMIENTO: 012 **Estado:** ABIERTO - OFICINA **FEC. INICIO ACT:** 18/10/2011
NOMBRE COMERCIAL: REGISTRO DE LA PROPIEDAD DEL CANTON CATAMAYO **FEC. CIERRE:** **FEC. RENICIO:**

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

INSCRIPCIÓN Y REGISTRO DE ESCRITURAS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Calle: AVENIDA ISIDRO AYORA Numero: SN Interseccion: PRIMERO DE MAYO Y ALONSO DE ME Referencia: A UNA CUADRA DE LA EMPRESA ELECTRICA Telefono Trabajo: 072678255 Email: juloguzman100@yahoo.es Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com

No. ESTABLECIMIENTO: 013 **Estado:** ABIERTO - LOCAL COMERCIAL **FEC. INICIO ACT:** 17/02/2017
NOMBRE COMERCIAL: CEMENTERIO MUNICIPAL **FEC. CIERRE:** **FEC. RENICIO:**

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

PLANTACIÓN, CUIDADO Y MANTENIMIENTO DE PARQUES Y JARDINES PARA TERRENOS MUNICIPALES (PARQUES, ZONAS VERDES, CEMENTERIOS, ETCÉTERA) Y AJARDINAMIENTO DE VÍAS PÚBLICAS (CARRETERAS, LÍNEAS DE FERROCARRIL Y DE TRANVÍA, VÍAS DE NAVEGACIÓN INTERIOR, PUERTOS).

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: BUENA ESPERANZA Calle: COSTA RICA Numero: SN Interseccion: LUIS CORDERO CRESPO Y LIZARDO Referencia: JUNTO A LA FABRICA LOJAGAS Celular: 0996945546 Email: anitaz_9@hotmail.com Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com

No. ESTABLECIMIENTO: 014 **Estado:** ABIERTO - LOCAL COMERCIAL **FEC. INICIO ACT:** 10/10/2018
NOMBRE COMERCIAL: PLANTA DE TRATAMIENTO LA PILASTRA **FEC. CIERRE:** **FEC. RENICIO:**

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE CAPTACIÓN DE AGUA DE RÍOS, LAGOS, POZOS, LLUVIA ETCÉTERA; PURIFICACIÓN DE AGUA PARA SU DISTRIBUCIÓN; TRATAMIENTO DE AGUA PARA USO INDUSTRIAL Y OTROS USOS; DISTRIBUCIÓN DE AGUA POR MEDIO DE TUBERÍAS, CAMIONES (TANQUEROS) U OTROS MEDIOS, A USUARIOS RESIDENCIALES, COMERCIALES, INDUSTRIALES.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: SAN JOSE Barrio: SECTOR LA PILASTRA Calle: JUAN JOSE FLORES Numero: SN Referencia: A UN KILOMETRO DE LA IGLESIA Email: anitaz_9@hotmail.com Celular: 0996945546 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com

No. ESTABLECIMIENTO: 007 **Estado:** CERRADO - OFICINA **FEC. INICIO ACT:** 03/01/2011
NOMBRE COMERCIAL: CENTRO INFANTIL DEL BUEN VIVIR 24 DE MAYO **FEC. CIERRE:** 24/06/2013 **FEC. RENICIO:**

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE ASISTENCIA SOCIAL.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: ISIDRO AYORA Calle: AV. ISIDRO AYORA Numero: SN Interseccion: 24 DE MAYO Referencia: FRENTE A LA IGLESIA MATRIZ DE CATAMAYO Telefono Domicilio: 072677904 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com



Código: RIMRUC2019002474452

Fecha: 24/09/2019 11:45:30 AM



REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



NÚMERO RUC:

1160000400001

RAZÓN SOCIAL:

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO

No. ESTABLECIMIENTO: 008 **Estado:** CERRADO - LOCAL COMERCIAL **FEC. INICIO ACT.:** 03/01/2011

NOMBRE COMERCIAL: CENTRO INFANTIL DEL BUEN VIVIR LAS CANOAS **FEC. CIERRE:** 24/06/2013 **FEC. RENICIO:**

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE ASISTENCIA SOCIAL

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: CATAMAYO Barrio: LAS CANOAS Calle: SN Numero: SN Referencia: A CIEN METROS DEL ANCIANATO SAN JOSE
Carretero: VIA A LAS CANOAS Telefono Trabajo: 072677904 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com

No. ESTABLECIMIENTO: 009 **Estado:** CERRADO - LOCAL COMERCIAL **FEC. INICIO ACT.:** 03/01/2011

NOMBRE COMERCIAL: CENTRO INFANTIL DEL BUEN VIVIR SAN JOSE **FEC. CIERRE:** 24/06/2013 **FEC. RENICIO:**

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE ASISTENCIA SOCIAL

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: CATAMAYO Parroquia: SAN JOSE Barrio: SAN JOSE Calle: SN Numero: SN Referencia: A CIEN METROS DE LA IGLESIA DE LA
PARROQUIA SAN JOSE Telefono Trabajo: 072677904 Email principal: jimmy-88-1988@outlookl.com



Código: RIMRUC2019002474452

Fecha: 24/09/2019 11:45:30 AM

Anexo 2 Estados Financieros Legalizados



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

**BALANCE DE COMPROBACION
ESIGEF**

Página 1 de 7

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

Código	Denominación	Inicial Debe	Inicial Haber	Mayor Debe	Mayor Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
1.1.1.01	CAJAS RECAUDADORAS	15.05	0.00	72.79	53.25	87.84	53.25	34.59	0.00
1.1.1.02.19	BANCO TRANSITORIO	0.00	0.00	353,569.34	335,695.42	353,569.34	335,695.42	17,873.92	0.00
1.1.1.03	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR MONEDA	118,342.65	0.00	15,469,250.87	15,505,210.30	15,587,593.52	15,505,210.30	82,383.22	0.00
1.1.1.09	BANCOS DE FOMENTO Y DESARROLLO MO	407.76	0.00	0.00	0.00	407.76	0.00	407.76	0.00
1.1.1.15	BANCOS COMERCIALES MONEDA DE CURS	18,795.64	0.00	4,166,247.84	4,185,043.48	4,185,043.48	4,185,043.48	0.00	0.00
1.1.1.33	NOTAS DE CREDITO POR EFECTIVIZAR	30,250.35	0.00	19,191.60	19,191.60	49,441.95	19,191.60	30,250.35	0.00
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	554.85	0.00	0.00	0.00	554.85	0.00	554.85	0.00
1.1.2.01.02	ANTICIPO REMUNERACIONES TIPO B	125,404.28	0.00	232,835.26	224,978.88	358,239.54	224,978.88	133,260.66	0.00
1.1.2.01.03	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES TIPO	35,598.59	0.00	201,357.56	166,624.88	236,956.15	166,624.88	70,331.27	0.00
1.1.2.03	ANTICIPOS A CONTRATISTAS	0.00	0.00	350,570.73	89,069.41	350,570.73	89,069.41	261,501.32	0.00
1.1.2.05	ANTICIPOS A PROVEEDORES	0.00	0.00	391,563.08	122,914.84	391,563.08	122,914.84	268,648.24	0.00
1.1.2.13.01	CAJA CHICA INSTITUCIONAL	0.00	0.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	0.00	0.00
1.1.2.13.03	FONDO ROTATIVO INSTITUCIONAL	0.00	0.00	700.00	700.00	700.00	700.00	0.00	0.00
1.1.2.15.01	ANTICIPOS DE VIÁTICOS, PASAJES Y	2,506.03	0.00	3,777.06	3,959.76	6,283.09	3,959.76	2,323.33	0.00
1.1.2.15.03	OTROS FONDOS PARA FINES ESPECIFIC	26,880.08	0.00	27,136.81	45,894.28	54,016.89	45,894.28	8,122.61	0.00
1.1.2.22	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR	2,481.44	0.00	277.30	795.55	2,758.74	795.55	1,963.19	0.00
1.1.2.23	DEBITOS INDEBIDOS	1,103,872.48	0.00	0.00	0.00	1,103,872.48	0.00	1,103,872.48	0.00
1.1.2.32	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE AÑOS A	235,294.52	0.00	0.00	0.00	235,294.52	0.00	235,294.52	0.00
1.1.2.45	ANTICIPOS PARA LA COMPRA DE COMBU	623.14	0.00	403,445.95	401,802.57	404,069.09	401,802.57	2,266.52	0.00
1.1.2.50	POR RECUPERACION DE FONDOS	23.02	0.00	0.00	23.02	23.02	23.02	0.00	0.00
1.1.2.61	DEUDORES POR CONCILIACION BANCARI	31,383.18	0.00	58,748.32	79,034.80	90,131.50	79,034.80	11,096.70	0.00
1.1.3.11	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS	0.00	0.00	1,444,884.35	1,263,061.68	1,444,884.35	1,263,061.68	181,822.67	0.00
1.1.3.13	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRI	0.00	0.00	1,337,139.05	1,074,215.59	1,337,139.05	1,074,215.59	262,923.46	0.00
1.1.3.14	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE BIENE	0.00	0.00	675,186.50	504,891.23	675,186.50	504,891.23	170,295.27	0.00
1.1.3.17	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVE	0.00	0.00	462,676.75	431,256.94	462,676.75	431,256.94	31,419.81	0.00
1.1.3.18	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	1,697,701.58	1,697,701.58	1,697,701.58	1,697,701.58	0.00	0.00
1.1.3.19	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	0.00	0.00	10,495.89	10,495.89	10,495.89	10,495.89	0.00	0.00
1.1.3.24	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIV	0.00	0.00	77,969.21	43,757.95	77,969.21	43,757.95	34,211.26	0.00
1.1.3.28	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	5,269,827.52	5,269,827.52	5,269,827.52	5,269,827.52	0.00	0.00
1.1.3.36	CUENTAS POR COBRAR FINANCIAMIENTO	0.00	0.00	33,845.78	33,845.78	33,845.78	33,845.78	0.00	0.00
1.1.3.81.01	cuentas por cobrar impuesto al va	0.00	0.00	269,339.53	240,607.87	269,339.53	240,607.87	28,731.66	0.00
1.1.3.97	CUENTAS POR COBRAR ANTICIPOS DE F	0.00	0.00	423,001.31	423,001.31	423,001.31	423,001.31	0.00	0.00
1.1.3.98	CUENTAS POR COBRAR DE AOS ANTERIO	0.00	0.00	749,048.24	749,048.24	749,048.24	749,048.24	0.00	0.00
1.2.2.05.04	ACCIONES	242,047.00	0.00	0.00	0.00	242,047.00	0.00	242,047.00	0.00
1.2.4.82.50	POR RECUPERACION DE FONDOS DE AÑO	26,253.66	0.00	0.00	0.00	26,253.66	0.00	26,253.66	0.00
1.2.4.97.07	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCIC	110,280.94	0.00	0.00	82,239.89	110,280.94	82,239.89	28,041.05	0.00
1.2.4.97.08	DE ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJER	425,193.11	0.00	0.00	340,761.42	425,193.11	340,761.42	84,431.69	0.00
1.2.4.98.01	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORE	2,796,978.54	0.00	0.00	888,992.05	2,796,978.54	888,992.05	1,907,986.49	0.00
1.3.1.01.02	existencias de vestuario, lencera	0.00	0.00	19,721.42	19,721.42	19,721.42	19,721.42	0.00	0.00

Ruc N°:
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad :
CATAMAYO

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL**

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION**ESIGEF**

Página 2 de 7

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

Código	Denominación	Inicial Debe	Inicial Haber	Mayor Debe	Mayor Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
1.3.1.01.03	existencias de combustibles y lub	12,026.04	0.00	11,330.36	13,342.87	23,356.40	13,342.87	10,013.53	0.00
1.3.1.01.04	existencias de materiales de ofic	4,125.74	0.00	25,014.73	24,508.87	29,140.47	24,508.87	4,631.60	0.00
1.3.1.01.05	existencias de materiales de aseo	15,503.48	0.00	161.30	14,314.42	15,664.78	14,314.42	1,350.36	0.00
1.3.1.01.07	existencias de materiales de impr	4,056.21	0.00	46,290.35	45,180.31	50,346.56	45,180.31	5,166.25	0.00
1.3.1.01.11	existencias de materiales constru	0.00	0.00	14,676.52	14,676.52	14,676.52	14,676.52	0.00	0.00
1.3.1.01.13	existencias de repuestos y acceso	107.72	0.00	10,868.11	10,975.83	10,975.83	10,975.83	0.00	0.00
1.3.1.01.19	accesorios e insumos químicos y o	0.00	0.00	370.00	370.00	370.00	370.00	0.00	0.00
1.3.1.01.99	existencias de otros de uso y con	0.00	0.00	11,022.42	84.34	11,022.42	84.34	10,938.08	0.00
1.4.1.01.03	mobiliarios	118,560.29	0.00	9,924.59	5,437.67	128,484.88	5,437.67	123,047.21	0.00
1.4.1.01.04	maquinarias y equipos	1,892,931.44	0.00	184,966.30	43,417.55	2,077,897.74	43,417.55	2,034,480.19	0.00
1.4.1.01.05	vehuclos	1,166,925.41	0.00	0.00	0.00	1,166,925.41	0.00	1,166,925.41	0.00
1.4.1.01.06	herramientas	31,970.84	0.00	353.89	156.26	32,324.73	156.26	32,168.47	0.00
1.4.1.01.07	equipos, sistemas y paquetes info	355,718.74	0.00	74,351.54	29,169.29	430,070.28	29,169.29	400,900.99	0.00
1.4.1.01.08	bienes artísticos y culturales	4,673.85	0.00	5,604.48	375.02	10,278.33	375.02	9,903.31	0.00
1.4.1.01.09	libros y colecciones	156.50	0.00	0.00	0.00	156.50	0.00	156.50	0.00
1.4.1.03.01	TERRENOS	202,931.76	0.00	0.00	0.00	202,931.76	0.00	202,931.76	0.00
1.4.1.03.02	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	1,067,724.03	0.00	0.00	0.00	1,067,724.03	0.00	1,067,724.03	0.00
1.4.1.99.03	(-) depreciación acumulada de mob	0.00	91,872.79	0.00	4,803.04	0.00	96,675.83	0.00	96,675.83
1.4.1.99.04	(-) depreciación acumulada de maq	0.00	1,466,630.30	0.00	141,317.73	0.00	1,607,948.03	0.00	1,607,948.03
1.4.1.99.05	(-) depreciación acumulada de veh	0.00	1,021,275.03	0.00	220,667.45	0.00	1,241,942.48	0.00	1,241,942.48
1.4.1.99.06	(-) depreciación acumulada de her	0.00	18,143.63	0.00	0.00	0.00	18,143.63	0.00	18,143.63
1.4.1.99.07	(-) depreciación acumulada de equ	0.00	263,693.66	24,403.64	0.00	24,403.64	263,693.66	0.00	239,290.04
1.4.1.99.08	(-) depreciación acumulada de bie	0.00	3,579.80	166.66	0.00	166.66	3,579.80	0.00	3,413.14
1.4.1.99.09	(-) depreciación acumulada de lib	0.00	140.85	0.00	0.00	0.00	140.85	0.00	140.85
1.5.1.38.03	combustibles y lubricantes	6,519.00	0.00	0.00	1,351.45	6,519.00	1,351.45	5,167.55	0.00
1.5.1.38.11	materiales de construccin, elctri	2,116.26	0.00	0.00	2,116.26	2,116.26	2,116.26	0.00	0.00
1.5.1.38.13	repuestos y accesorios	4,682.39	0.00	0.00	1,309.04	4,682.39	1,309.04	3,373.35	0.00
1.5.1.51.01	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE	0.00	0.00	8,710.58	0.00	8,710.58	0.00	8,710.58	0.00
1.5.1.51.04	INFRAESTRUCTURA DE URBANIZACIN Y	0.00	0.00	44,376.42	0.00	44,376.42	0.00	44,376.42	0.00
1.5.1.51.05	OBRAS PBLICAS DE TRANSPORTE Y VIA	0.00	0.00	860,978.10	0.00	860,978.10	0.00	860,978.10	0.00
1.5.1.51.07	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0.00	0.00	27,556.59	0.00	27,556.59	0.00	27,556.59	0.00
1.5.1.92	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIO	44,466,757.70	0.00	0.00	6,892,275.49	44,466,757.70	6,892,275.49	37,574,482.21	0.00
1.5.1.98	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTIO	0.00	6,892,275.49	6,892,275.49	0.00	6,892,275.49	6,892,275.49	0.00	0.00
1.5.2.11.06	salarios unificados	0.00	0.00	1,251,217.85	0.00	1,251,217.85	0.00	1,251,217.85	0.00
1.5.2.12.03	DECIMOTERCER SUELDO	0.00	0.00	250,265.75	0.00	250,265.75	0.00	250,265.75	0.00
1.5.2.12.04	DECIMOCUARTO SUELDO	0.00	0.00	172,020.50	0.00	172,020.50	0.00	172,020.50	0.00
1.5.2.13.04	compensacin por transporte	0.00	0.00	22,138.75	0.00	22,138.75	0.00	22,138.75	0.00
1.5.2.13.06	alimentacion	0.00	0.00	177,015.50	0.00	177,015.50	0.00	177,015.50	0.00
1.5.2.14.01	por cargas familiares	0.00	0.00	4,560.25	0.00	4,560.25	0.00	4,560.25	0.00

Ruc N°:
1160000400001Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLOTeléfono :
072677209Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.esCiudad :
CATAMAYO

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL**

SIG-AME

**BALANCE DE COMPROBACION
ESIGEF**

Página 3 de 7

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

Código	Denominación	Inicial Debe	Inicial Haber	Mayor Debe	Mayor Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
1.5.2.14.08	subsido de antigüedad	0.00	0.00	29,478.80	0.00	29,478.80	0.00	29,478.80	0.00
1.5.2.15.09	horas extraordinarias y suplement	0.00	0.00	210,665.83	0.00	210,665.83	0.00	210,665.83	0.00
1.5.2.15.10	servicios personales por contrato	0.00	0.00	1,645,157.44	0.00	1,645,157.44	0.00	1,645,157.44	0.00
1.5.2.16.01	aporte patronal	0.00	0.00	332,257.41	0.00	332,257.41	0.00	332,257.41	0.00
1.5.2.16.02	FONDO DE RESERVA	0.00	0.00	134,844.97	0.00	134,844.97	0.00	134,844.97	0.00
1.5.2.18.07	compensación por vacaciones no go	0.00	0.00	65,990.65	0.00	65,990.65	0.00	65,990.65	0.00
1.5.2.31.04	energía eléctrica	0.00	0.00	226,937.39	0.00	226,937.39	0.00	226,937.39	0.00
1.5.2.32.01	transporte de personal	0.00	0.00	3,395.32	0.00	3,395.32	0.00	3,395.32	0.00
1.5.2.32.02	fletes y maniobras	0.00	0.00	2,102.50	0.00	2,102.50	0.00	2,102.50	0.00
1.5.2.32.05	ESPECTACULOS CULTURALES Y SOCIALES	0.00	0.00	122,567.35	0.00	122,567.35	0.00	122,567.35	0.00
1.5.2.32.07	difusion, informacin y publicidad	0.00	0.00	388.85	0.00	388.85	0.00	388.85	0.00
1.5.2.32.09	servicios de aseo	0.00	0.00	2,240.00	0.00	2,240.00	0.00	2,240.00	0.00
1.5.2.32.35	servicio de alimentacion	0.00	0.00	14,149.63	0.00	14,149.63	0.00	14,149.63	0.00
1.5.2.33.01	pasajes al interior	0.00	0.00	33.84	0.00	33.84	0.00	33.84	0.00
1.5.2.34.02	gastos en edificios, locales y re	0.00	0.00	19,353.43	0.00	19,353.43	0.00	19,353.43	0.00
1.5.2.34.04	gastos en maquinaria y equipos (i	0.00	0.00	50,535.41	0.00	50,535.41	0.00	50,535.41	0.00
1.5.2.34.05	gastos en vehículos (instalación,	0.00	0.00	13,257.69	0.00	13,257.69	0.00	13,257.69	0.00
1.5.2.34.17	GASTOS INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	30,430.41	0.00	30,430.41	0.00	30,430.41	0.00
1.5.2.34.18	mantenimiento de áreas verdes y	0.00	0.00	5,888.23	5,688.43	5,888.23	5,688.43	199.80	0.00
1.5.2.35.04	arrendamiento de maquinaria y equ	0.00	0.00	18,060.40	0.00	18,060.40	0.00	18,060.40	0.00
1.5.2.35.05	arrendamiento de vehículos	0.00	0.00	9,382.86	0.00	9,382.86	0.00	9,382.86	0.00
1.5.2.36.02	servicios de auditoría	0.00	0.00	2,571.43	0.00	2,571.43	0.00	2,571.43	0.00
1.5.2.36.05	ESTUDIO Y DISEÑO DE PROYECTOS	0.00	0.00	77,879.46	0.00	77,879.46	0.00	77,879.46	0.00
1.5.2.36.13	capacitación para la ciudadanía e	0.00	0.00	2,954.26	0.00	2,954.26	0.00	2,954.26	0.00
1.5.2.38.01	alimentos y bebidas	0.00	0.00	200,199.32	200,199.32	200,199.32	200,199.32	0.00	0.00
1.5.2.38.02	inventarios de vestuario, lencerí	0.00	0.00	43,726.27	28,139.40	43,726.27	28,139.40	15,586.87	0.00
1.5.2.38.03	combustibles y lubricantes	6,107.66	0.00	489,801.28	494,024.22	495,908.94	494,024.22	1,884.72	0.00
1.5.2.38.04	materiales de oficina	0.00	0.00	9,768.45	8,780.16	9,768.45	8,780.16	988.29	0.00
1.5.2.38.05	inventarios de materiales de aseo	1,100.88	0.00	15,462.02	9,524.92	16,562.90	9,524.92	7,037.98	0.00
1.5.2.38.07	materiales de impresin, fotografa	428.50	0.00	20,345.80	9,982.16	20,774.10	9,982.16	10,791.94	0.00
1.5.2.38.09	medicinas y productos farmacutico	468.00	0.00	23,038.71	23,506.71	23,506.71	23,506.71	0.00	0.00
1.5.2.38.11	inventarios de insumos, bienes, m	159,131.11	0.00	232,942.36	364,228.18	392,073.47	364,228.18	27,845.29	0.00
1.5.2.38.12	inventarios de materiales didácti	0.00	0.00	7,479.42	7,479.42	7,479.42	7,479.42	0.00	0.00
1.5.2.38.13	inventarios de repuestos y acceso	116,727.21	0.00	326,039.73	305,745.83	442,766.94	305,745.83	137,021.11	0.00
1.5.2.38.14	suministros para actividades agro	0.00	0.00	988.59	988.59	988.59	988.59	0.00	0.00
1.5.2.38.19	inventarios de adquisición de acc	835.52	0.00	115,351.11	115,518.21	116,186.63	115,518.21	668.42	0.00
1.5.2.38.20	inventarios de menaje de cocina d	0.00	0.00	1,447.50	1,447.50	1,447.50	1,447.50	0.00	0.00
1.5.2.38.21	inventarios de gastos para situac	38,686.95	0.00	83,900.00	112,699.01	122,586.95	112,699.01	9,887.94	0.00
1.5.2.38.25	inventarios de ayudas insumos y a	0.00	0.00	700.70	700.70	700.70	700.70	0.00	0.00

Ruc N°:

Dirección :

Teléfono :

Correo Electronico :

Ciudad :

**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL**

SIG-AME

**BALANCE DE COMPROBACION
ESIGEF**

Página 4 de 7

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

Código	Denominación	Inicial Debe	Inicial Haber	Mayor Debe	Mayor Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
1.5.2.39.02	tasas generales	0.00	0.00	480.00	0.00	480.00	0.00	480.00	0.00
1.5.2.40.01	seguros	0.00	0.00	859.21	0.00	859.21	0.00	859.21	0.00
1.5.2.45.03	MOBILIARIOS	0.00	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00
1.5.2.46.15	plantas (bienes biologicos no dep	0.00	0.00	1,757.00	0.00	1,757.00	0.00	1,757.00	0.00
1.5.2.92	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSION	2,134,983.00	0.00	0.00	0.00	2,134,983.00	0.00	2,134,983.00	0.00
1.5.2.98	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTIN	0.00	0.00	0.00	4,896,674.01	0.00	4,896,674.01	0.00	4,896,674.01
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	0.00	13,001.91	70,021.25	64,403.61	70,021.25	77,405.52	0.00	7,384.27
2.1.2.03	FONDOS DE TERCEROS	0.00	940,097.51	2,709,938.67	2,754,516.81	2,709,938.67	3,694,614.32	0.00	984,675.65
2.1.2.07	OBLIGACIONES DE OTROS ENTES PBLIC	0.00	249,016.92	1,301,356.29	1,231,079.48	1,301,356.29	1,480,096.40	0.00	178,740.11
2.1.2.09	DEPOSITOS PENDIENTES DE APLICACION	0.00	1,491.85	0.00	0.00	0.00	1,491.85	0.00	1,491.85
2.1.2.17	CRDITOS PROVISIONALES POR REINTEG	0.00	162.20	0.00	0.00	0.00	162.20	0.00	162.20
2.1.2.66	REGULACIÓN DEPOSITOS Y FONDOS DE	0.00	44,057.14	92,842.20	102,357.39	92,842.20	146,414.53	0.00	53,572.33
2.1.2.81	DEPOSITOS Y FONDOS PARA EL SRI	0.00	739.44	6,000.30	5,978.70	6,000.30	6,718.14	0.00	717.84
2.1.3.51	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSO	0.00	0.00	2,587,141.78	2,621,213.53	2,587,141.78	2,621,213.53	0.00	34,071.75
2.1.3.53	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVIC	0.00	0.00	195,270.66	286,194.46	195,270.66	286,194.46	0.00	90,923.80
2.1.3.56	CUENTAS POR PAGAR GASTOS FINANCI	0.00	0.00	151,020.63	151,228.73	151,020.63	151,228.73	0.00	208.10
2.1.3.57	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	0.00	0.00	18,422.61	18,881.81	18,422.61	18,881.81	0.00	459.20
2.1.3.58	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	130,699.55	132,399.55	130,699.55	132,399.55	0.00	1,700.00
2.1.3.71	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSO	0.00	0.00	4,242,625.02	4,295,613.70	4,242,625.02	4,295,613.70	0.00	52,988.68
2.1.3.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVIC	0.00	0.00	1,652,579.28	2,173,462.24	1,652,579.28	2,173,462.24	0.00	520,882.96
2.1.3.75	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PBLICAS	0.00	0.00	811,939.84	941,621.69	811,939.84	941,621.69	0.00	129,681.85
2.1.3.77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE	0.00	0.00	1,259.21	1,339.21	1,259.21	1,339.21	0.00	80.00
2.1.3.78	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	124,662.93	132,662.93	124,662.93	132,662.93	0.00	8,000.00
2.1.3.81.14	ctas por pagar iva sri 100% ley	0.00	0.00	240,607.87	269,339.53	240,607.87	269,339.53	0.00	28,731.66
2.1.3.84	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES EN	0.00	0.00	190,423.68	275,200.80	190,423.68	275,200.80	0.00	84,777.12
2.1.3.96	CUENTAS POR PAGAR AMORTIZACION DE	0.00	0.00	273,613.73	273,613.73	273,613.73	273,613.73	0.00	0.00
2.1.3.98	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIO	0.00	0.00	601,869.60	602,369.61	601,869.60	602,369.61	0.00	500.01
2.2.1.50	VALORES EN CIRCULACION	0.00	155,198.00	0.00	0.00	0.00	155,198.00	0.00	155,198.00
2.2.3.01.01	CREDITOS DEL SECTOR PUBLICO FINAN	0.00	1,737,795.74	273,613.73	33,845.78	273,613.73	1,771,641.52	0.00	1,498,027.79
2.2.4.98.01	CUENTAS POR PAGAR DEL EJERCICIO A	0.00	2,296,916.18	602,369.61	0.00	602,369.61	2,296,916.18	0.00	1,694,546.57
6.1.1.09	PATRIMONIO GOBIERNOS SECCIONALES	0.00	39,083,543.82	234,159.97	2,869,510.26	234,159.97	41,953,054.08	0.00	41,718,894.11
6.1.8.01	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORE	0.00	2,869,510.26	2,869,510.26	0.00	2,869,510.26	2,869,510.26	0.00	0.00
6.2.1.01.02	a la utilidad por la venta de pre	0.00	0.00	0.00	162,965.21	0.00	162,965.21	0.00	162,965.21
6.2.1.02.01	a los predios urbanos	0.00	0.00	0.00	352,834.17	0.00	352,834.17	0.00	352,834.17
6.2.1.02.02	a los predios rusticos	0.00	0.00	0.00	48,198.00	0.00	48,198.00	0.00	48,198.00
6.2.1.02.03	A LA INSCRIPCION, REGISTRO DE LA P	0.00	0.00	0.00	260,577.29	0.00	260,577.29	0.00	260,577.29
6.2.1.02.06	de alcabalas	0.00	0.00	0.00	233,601.70	0.00	233,601.70	0.00	233,601.70
6.2.1.02.07	a los activos totales	0.00	0.00	0.00	108,397.37	0.00	108,397.37	0.00	108,397.37
6.2.1.03.11	a las telecomunicaciones	0.00	0.00	0.00	850.00	0.00	850.00	0.00	850.00

Ruc N°:
1160000400001Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLOTeléfono :
072677209Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.esCiudad :
CATAMAYO

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL**

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION**ESIGEF**

Página 5 de 7

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

Código	Denominación	Inicial Debe	Inicial Haber	Mayor Debe	Mayor Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
6.2.1.07.04	PATENTES COMERCIALES, INDUSTRIALE	0.00	0.00	0.00	277,460.61	0.00	277,460.61	0.00	277,460.61
6.2.3.01.02	ACCESO A LUGARES PBLICOS	0.00	0.00	0.00	127,687.12	0.00	127,687.12	0.00	127,687.12
6.2.3.01.03	OCUPACION DE LUGARES PBLICOS	0.00	0.00	0.00	51,188.06	0.00	51,188.06	0.00	51,188.06
6.2.3.01.07	venta de bases	0.00	0.00	0.00	13,588.32	0.00	13,588.32	0.00	13,588.32
6.2.3.01.08	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	220,846.68	0.00	220,846.68	0.00	220,846.68
6.2.3.01.09	rodaje de vehiculos motorizados	0.00	0.00	0.00	130,415.00	0.00	130,415.00	0.00	130,415.00
6.2.3.01.11	INSCRIPCIONES, REGISTROS Y MATRCU	0.00	0.00	0.00	171,253.00	0.00	171,253.00	0.00	171,253.00
6.2.3.01.15	FISCALIZACION DE OBRAS	0.00	0.00	0.00	533.99	0.00	533.99	0.00	533.99
6.2.3.01.16	recoleccion de basura	0.00	0.00	0.00	155,731.99	0.00	155,731.99	0.00	155,731.99
6.2.3.01.18	aprobacion de planos e inspeccion d	0.00	0.00	0.00	103,631.60	0.00	103,631.60	0.00	103,631.60
6.2.3.01.20	conexin y reconexin del servicio	0.00	0.00	0.00	9,670.30	0.00	9,670.30	0.00	9,670.30
6.2.3.01.21	conexin y reconexin del servicio	0.00	0.00	0.00	21,032.73	0.00	21,032.73	0.00	21,032.73
6.2.3.03.08	regalas mineras (aridos y petreos)	0.00	0.00	0.00	16,832.40	0.00	16,832.40	0.00	16,832.40
6.2.3.04.06	APERTURA, PAVIMENTACION, ENSANCHE	0.00	0.00	0.00	254,307.01	0.00	254,307.01	0.00	254,307.01
6.2.3.04.08	aceras, bordillos y cercas	0.00	0.00	0.00	54,760.51	0.00	54,760.51	0.00	54,760.51
6.2.3.04.09	obras de alcantarillado y canaliz	0.00	0.00	0.00	5,660.34	0.00	5,660.34	0.00	5,660.34
6.2.4.02.06	MATERIALES Y ACCESORIOS DE INSTAL	0.00	0.00	0.00	23,963.41	0.00	23,963.41	0.00	23,963.41
6.2.4.02.99	VENTAS DE PRODUCTOS Y MATERIALES	0.00	0.00	0.00	96.00	0.00	96.00	0.00	96.00
6.2.4.03.01	agua potable	0.00	0.00	0.00	532,915.15	0.00	532,915.15	0.00	532,915.15
6.2.4.03.03	alcantarillado	0.00	0.00	0.00	118,211.94	0.00	118,211.94	0.00	118,211.94
6.2.4.23.01	ventas de terrenos	0.00	0.00	0.00	77,969.21	0.00	77,969.21	0.00	77,969.21
6.2.5.02.01	rentas de terrenos	0.00	0.00	0.00	924.00	0.00	924.00	0.00	924.00
6.2.5.02.02	rentas de edificios, locales y re	0.00	0.00	0.00	7,070.40	0.00	7,070.40	0.00	7,070.40
6.2.5.02.04	rentas de maquinarias y equipos	0.00	0.00	0.00	5,870.75	0.00	5,870.75	0.00	5,870.75
6.2.5.02.99	OTRAS RENTAS DE ARRENDAMIENTOS DE	0.00	0.00	0.00	103,232.80	0.00	103,232.80	0.00	103,232.80
6.2.5.04.01	tributarias	0.00	0.00	0.00	80,387.20	0.00	80,387.20	0.00	80,387.20
6.2.5.04.02	infracciones a ordenanzas municip	0.00	0.00	0.00	4,840.00	0.00	4,840.00	0.00	4,840.00
6.2.5.04.04	incumplimientos de contratos	0.00	0.00	0.00	1,782.96	0.00	1,782.96	0.00	1,782.96
6.2.5.04.99	OTRAS MULTAS	0.00	0.00	0.00	258,568.64	0.00	258,568.64	0.00	258,568.64
6.2.5.22.01	indemnizaciones por siniestros	0.00	0.00	0.00	10,495.89	0.00	10,495.89	0.00	10,495.89
6.2.6.06.01	de compensaciones a municipios po	0.00	0.00	0.00	1,572,814.37	0.00	1,572,814.37	0.00	1,572,814.37
6.2.6.06.43	del presupuestos general del esta	0.00	0.00	0.00	124,887.21	0.00	124,887.21	0.00	124,887.21
6.2.6.21.01	DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
6.2.6.21.02	DE ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y A	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	15,000.00
6.2.6.21.03	DE EMPRESAS PBLICAS	0.00	0.00	0.00	284,177.23	0.00	284,177.23	0.00	284,177.23
6.2.6.21.08	DE CUENTAS O FONDOS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	719,568.26	0.00	719,568.26	0.00	719,568.26
6.2.6.22.04	DEL SECTOR PRIVADO NO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	315,434.93	0.00	315,434.93	0.00	315,434.93
6.2.6.26.01	DE COMPENSACIONES A GOBIERNOS AUT	0.00	0.00	0.00	3,669,900.18	0.00	3,669,900.18	0.00	3,669,900.18
6.2.6.26.54	DEL PGE A LOS GAD METROPOLITANOS	0.00	0.00	0.00	165,746.92	0.00	165,746.92	0.00	165,746.92

Ruc N°:

Dirección :

Teléfono :

Correo Electronico :

Ciudad :

1160000400001

1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

072677209

municipiodecatamayo@hotmail.es

CATAMAYO

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL**

SIG-AME

**BALANCE DE COMPROBACION
ESIGEF**

Página 6 de 7

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

Código	Denominación	Inicial Debe	Inicial Haber	Mayor Debe	Mayor Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
6.3.1.51	INVERSIONES DE DESARROLLO SOCIAL	0.00	0.00	4,896,674.01	0.00	4,896,674.01	0.00	4,896,674.01	0.00
6.3.1.54	INVERSIONES EN EXISTENCIAS NACION	0.00	0.00	1,529,376.80	0.00	1,529,376.80	0.00	1,529,376.80	0.00
6.3.3.01.05	remuneraciones unificadas	0.00	0.00	1,306,879.49	0.00	1,306,879.49	0.00	1,306,879.49	0.00
6.3.3.01.06	salarios unificados	0.00	0.00	49.20	0.00	49.20	0.00	49.20	0.00
6.3.3.02.03	DECIMOTERCER SUELDO	0.00	0.00	147,073.23	0.00	147,073.23	0.00	147,073.23	0.00
6.3.3.02.04	DECIMOCUARTO SUELDO	0.00	0.00	72,866.95	0.00	72,866.95	0.00	72,866.95	0.00
6.3.3.03.04	compensacin por transporte	0.00	0.00	939.00	0.00	939.00	0.00	939.00	0.00
6.3.3.03.06	alimentacion	0.00	0.00	4,141.50	0.00	4,141.50	0.00	4,141.50	0.00
6.3.3.05.09	horas extraordinarias y suplement	0.00	0.00	59,849.15	0.00	59,849.15	0.00	59,849.15	0.00
6.3.3.05.10	servicios personales por contrato	0.00	0.00	387,783.45	0.00	387,783.45	0.00	387,783.45	0.00
6.3.3.05.12	subrogacion	0.00	0.00	2,446.70	0.00	2,446.70	0.00	2,446.70	0.00
6.3.3.06.01	APORTE PATRONAL	0.00	0.00	197,990.12	0.00	197,990.12	0.00	197,990.12	0.00
6.3.3.06.02	FONDO DE RESERVA	0.00	0.00	168,186.65	0.00	168,186.65	0.00	168,186.65	0.00
6.3.3.07.06	por jubilacin	0.00	0.00	201,345.82	0.00	201,345.82	0.00	201,345.82	0.00
6.3.3.07.07	compensacion por vacaciones no go	0.00	0.00	32,102.29	0.00	32,102.29	0.00	32,102.29	0.00
6.3.3.07.11	indemnizaciones laborales	0.00	0.00	39,559.98	0.00	39,559.98	0.00	39,559.98	0.00
6.3.4.01.04	energa electrica	0.00	0.00	57,520.60	0.00	57,520.60	0.00	57,520.60	0.00
6.3.4.01.05	telecomunicaciones	0.00	0.00	24,966.48	0.00	24,966.48	0.00	24,966.48	0.00
6.3.4.01.06	servicios de correo	0.00	0.00	10.72	0.00	10.72	0.00	10.72	0.00
6.3.4.02.02	fletes y maniobras	0.00	0.00	350.40	0.00	350.40	0.00	350.40	0.00
6.3.4.02.04	edicion, impresion, reproduccion	0.00	0.00	6,739.00	0.00	6,739.00	0.00	6,739.00	0.00
6.3.4.02.07	difusin, informacin y publicidad	0.00	0.00	23,320.00	0.00	23,320.00	0.00	23,320.00	0.00
6.3.4.02.29	servicio de soporte al usuario a	0.00	0.00	652.10	0.00	652.10	0.00	652.10	0.00
6.3.4.03.01	pasajes al interior	0.00	0.00	1,432.93	0.00	1,432.93	0.00	1,432.93	0.00
6.3.4.03.03	víticos y subsistencias en el int	0.00	0.00	892.95	0.00	892.95	0.00	892.95	0.00
6.3.4.04.04	gastos en maquinarias y equipos	0.00	0.00	1,078.00	0.00	1,078.00	0.00	1,078.00	0.00
6.3.4.04.05	gastos en vehiculos	0.00	0.00	759.64	0.00	759.64	0.00	759.64	0.00
6.3.4.05.02	ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS, LOCA	0.00	0.00	3,200.00	0.00	3,200.00	0.00	3,200.00	0.00
6.3.4.06.06	honorarios por contratos civiles	0.00	0.00	49,301.42	0.00	49,301.42	0.00	49,301.42	0.00
6.3.4.07.04	mantenimiento y reparacin de equi	0.00	0.00	610.00	0.00	610.00	0.00	610.00	0.00
6.3.4.08.02	vestuario, lencera y prendas de p	0.00	0.00	19,721.42	0.00	19,721.42	0.00	19,721.42	0.00
6.3.4.08.03	combustibles y lubricantes	0.00	0.00	12,988.06	0.00	12,988.06	0.00	12,988.06	0.00
6.3.4.08.04	materiales de oficina	0.00	0.00	24,508.87	0.00	24,508.87	0.00	24,508.87	0.00
6.3.4.08.05	materiales de aseo	0.00	0.00	3,291.97	0.00	3,291.97	0.00	3,291.97	0.00
6.3.4.08.07	materiales de impresin, fotografia	0.00	0.00	38,361.32	0.00	38,361.32	0.00	38,361.32	0.00
6.3.4.08.11	materiales de construccin, elctri	0.00	0.00	14,676.52	0.00	14,676.52	0.00	14,676.52	0.00
6.3.4.08.13	repuestos y accesorios	0.00	0.00	9,816.34	0.00	9,816.34	0.00	9,816.34	0.00
6.3.4.08.19	adquisición de accesorios e insum	0.00	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00
6.3.4.08.99	otros bienes de uso y consumo cor	0.00	0.00	84.34	0.00	84.34	0.00	84.34	0.00

Ruc N°:
116000400001Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLOTeléfono :
072677209Correo Electronico :
municipiodecatamayo@hotmail.esCiudad :
CATAMAYO

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION
ESIGEF

Página 7 de 7

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

Código	Denominación	Inicial Debe	Inicial Haber	Mayor Debe	Mayor Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
6.3.4.45.03	MOBILIARIOS	0.00	0.00	495.00	0.00	495.00	0.00	495.00	0.00
6.3.5.01.02	TASAS GENERALES IMPUESTOS CONTRIB	0.00	0.00	7,245.13	0.00	7,245.13	0.00	7,245.13	0.00
6.3.5.02.01	INTERESES AL SECTOR PÚBLICO FINANCI	0.00	0.00	129,021.47	0.00	129,021.47	0.00	129,021.47	0.00
6.3.5.04.03	comisiones bancarias	0.00	0.00	2,617.30	0.00	2,617.30	0.00	2,617.30	0.00
6.3.5.04.06	costas judiciales	0.00	0.00	9,019.38	0.00	9,019.38	0.00	9,019.38	0.00
6.3.5.07.06	DESCUENTOS, COMISIONES Y OTROS CA	0.00	0.00	22,207.26	0.00	22,207.26	0.00	22,207.26	0.00
6.3.6.01.01	AL GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00	45,970.83	0.00	45,970.83	0.00	45,970.83	0.00
6.3.6.01.04	AL GOBIERNO SECCIONAL	0.00	0.00	20,199.74	0.00	20,199.74	0.00	20,199.74	0.00
6.3.6.02.04	AL SECTOR PRIVADO NO FINANCIERO	0.00	0.00	66,228.98	0.00	66,228.98	0.00	66,228.98	0.00
6.3.6.10.03	A EMPRESAS PUBLICAS	0.00	0.00	74,764.56	0.00	74,764.56	0.00	74,764.56	0.00
6.3.6.10.04	A GOBIERNOS AUTONOMOS DESCEN TRAL	0.00	0.00	37,898.37	0.00	37,898.37	0.00	37,898.37	0.00
6.3.6.11.04	AL SECTOR PRIVADO NO FINANCIERO	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
6.3.9.01	depreciacion bienes de administra	0.00	0.00	342,217.92	0.00	342,217.92	0.00	342,217.92	0.00
6.3.9.53	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	34,162.86	0.00	34,162.86	0.00	34,162.86	0.00
6.3.9.57.02	actualizacion deudores financiero	0.00	0.00	105,780.95	0.00	105,780.95	0.00	105,780.95	0.00
9.1.1.07	ESPECIES VALORADAS EMITIDAS	177,282.14	0.00	93,250.00	56,307.25	270,532.14	56,307.25	214,224.89	0.00
9.1.1.09	GARANTAS EN VALORES, BIENES Y DOC	3,639,358.48	0.00	799,593.39	195,349.19	4,438,951.87	195,349.19	4,243,602.68	0.00
9.1.1.11	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	2,984.99	0.00	0.00	0.00	2,984.99	0.00	2,984.99	0.00
9.1.1.13	bienes recibidos en comodato	127,426.70	0.00	38,375.00	127,418.70	165,801.70	127,418.70	38,383.00	0.00
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	10,756.27	0.00	0.00	0.00	10,756.27	0.00	10,756.27	0.00
9.1.1.19	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	47,369.64	0.00	0.00	0.00	47,369.64	0.00	47,369.64	0.00
9.2.1.07	EMISIN DE ESPECIES VALORADAS	0.00	177,282.14	56,307.25	93,250.00	56,307.25	270,532.14	0.00	214,224.89
9.2.1.09	RESPONSABILIDAD POR GARANTAS EN V	0.00	3,639,358.48	195,349.19	799,593.39	195,349.19	4,438,951.87	0.00	4,243,602.68
9.2.1.11	RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBI	0.00	2,984.99	0.00	0.00	0.00	2,984.99	0.00	2,984.99
9.2.1.13	RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBI	0.00	127,426.70	127,418.70	38,375.00	127,418.70	165,801.70	0.00	38,383.00
9.2.1.17	RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEP	0.00	10,756.27	0.00	0.00	0.00	10,756.27	0.00	10,756.27
9.2.1.19	RESPONSABILIDAD POR OTROS ACTIVOS	0.00	47,369.64	0.00	0.00	0.00	47,369.64	0.00	47,369.64
		61,154,320.76	61,154,320.76	79,829,702.51	79,829,702.51	140,984,023.27	140,984,023.27	70,883,846.16	70,883,846.16



Firmado electrónicamente por:
GILBERT ARMANDO FIGUEROA AGURTO



Firmado electrónicamente por:
NEY JAVIER LÓPEZ AGRADA



Firmado electrónicamente por:
DELIA ELIZABETH PALADINS TENE

MAXIMA AUTORIDAD

DIRECTOR(A) FINANCIERO

JEFE(A) CONTABILIDAD



Dirección : AV. DE MERCADILLO

Teléfono : 072677209

Correo Electronico : municipiodecatamayo@hotmail.es

Ciudad : CATAMAYO



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 1 de 5

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
1	ACTIVOS	47,391,530.97	47,962,540.53
1.1	OPERACIONALES	1,732,433.08	2,939,589.66
1.1.1	DISPONIBILIDADES	168,366.30	131,504.89
1.1.1.01	CAJAS RECAUDADORAS	15.05	34.59
1.1.1.02	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR CUENTA CORRIEN	0.00	17,873.92
1.1.1.03	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR MONEDA DE CURS	118,342.65	62,383.22
1.1.1.09	BANCOS DE FOMENTO Y DESARROLLO MONEDA DE	407.76	407.76
1.1.1.15	BANCOS COMERCIALES MONEDA DE CURSO LEGAL	18,765.64	0.00
1.1.1.33	NOTAS DE CREDITO POR EFECTIVIZAR	30,250.35	30,250.35
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	554.85	554.85
1.1.2	ANTICIPOS DE FONDOS	1,564,066.76	2,098,680.84
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PBLICOS	161,002.67	203,991.93
1.1.2.03	ANTICIPOS A CONTRATISTAS	0.00	261,501.32
1.1.2.05	ANTICIPOS A PROVEEDORES	0.00	268,648.24
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	26,380.11	10,445.94
1.1.2.22	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR PAGOS	2,481.44	1,963.19
1.1.2.23	DEBITOS INDEBIDOS	1,103,872.48	1,103,872.48
1.1.2.32	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE AÑOS ANTERIOR		235,294.52
1.1.2.45	ANTICIPOS PARA LA COMPRA DE COMBUSTIBLE		2,209.52
1.1.2.60	POR RECUPERACION DE FONDOS		0.00
1.1.2.61	DEUDORES POR CONCILIACION BANCARIA		11,096.70
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		708,404.13
1.1.3.11	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS		161,822.67
1.1.3.13	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONE	0.00	262,923.48
1.1.3.14	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE BIENES Y SER	0.00	170,295.27
1.1.3.17	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES	0.00	31,419.81
1.1.3.24	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO F	0.00	34,211.25
1.1.3.81	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGR	0.00	28,731.66
1.2	INVERSIONES FINANCIERAS	2,690,753.25	2,288,709.89

Ruc N°:

Dirección :

Teléfono :

Correo Electronico :

2302/2023

11/28/23





ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 2 de 5

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
1.2.2	INVERSIONES PERMANENTES	242,047.00	242,047.00
1.2.2.05	INVERSIONES EN TTULOS	242,047.00	242,047.00
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	3,368,706.25	2,046,712.89
1.2.4.02	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	26,253.66	26,253.66
1.2.4.07	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	635,474.05	112,472.74
1.2.4.99	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	2,706,978.54	1,907,986.49
1.3	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	35,819.19	32,099.82
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE E INV	35,819.19	32,099.82
1.3.1.01	EXISTENCIAS DE BIENES DE USO Y CONSUMO C	35,819.19	32,099.82
1.4	INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION	1,976,256.78	1,830,683.87
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	1,976,256.78	1,830,683.87
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	3,670,937.07	3,707,582.08
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	1,270,665.79	1,270,665.79
1.4.1.99	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-2,965,336.08	-3,207,554.00
1.5	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	40,046,268.69	40,871,416.29
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	37,587,799.86	38,524,644.60
1.5.1.38	BIENES DE USO Y CONSUMO PARA INVERSIÓN	5,317.65	5,540.90
1.5.1.51	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0.00	941,821.69
1.5.1.92	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN	4,000,757.70	37,574,462.21
1.5.1.98	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTION	2,275.49	0.00
1.5.2	INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCION	2,458,468.83	2,346,771.49
1.5.2.11	REMUNERACIONES BASICAS	0.00	1,251,217.85
1.5.2.12	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	0.00	422,266.25
1.5.2.13	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	0.00	199,154.25
1.5.2.14	SUBSIDIOS	0.00	34,039.05
1.5.2.15	REMUNERACIONES TEMPORALES	0.00	1,855,823.27
1.5.2.16	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	467,102.38
1.5.2.18	INDEMNIZACIONES	0.00	65,990.65
1.5.2.31	SERVICIOS BASICOS	0.00	226,937.39



Ruc N°:

Dirección :

Teléfono :

Correo Electronico :

03/02/2022

11:28:23



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 3 de 5

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
1.5.2.32	SERVICIOS GENERALES	0.00	144,843.55
1.5.2.33	TRASLADOS, INSTALACIONES, VITICOS Y SUBS	0.00	33.84
1.5.2.34	INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	113,776.74
1.5.2.35	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	0.00	27,443.26
1.5.2.36	CONTRATACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACION	0.00	83,405.15
1.5.2.38	BIENES DE USO Y CONSUMO PARA INVERSIÓN	523,485.83	211,712.56
1.5.2.39	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	0.00	480.00
1.5.2.40	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS Y OTROS	0.00	659.21
1.5.2.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	0.00	1,600.00
1.5.2.46	SENOVIENTES NO DEPRECIABLES	0.00	1,757.00
1.5.2.92	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN P	0.00	2,134,983.00
1.5.2.98	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTIÓN	0.00	-4,696,674.01
2	PASIVOS	0.00	5,527,521.74
2.1	DEUDA FLOTANTE	0.00	2,179,749.38
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	0.00	1,226,744.25
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	2,001.01	7,304.27
2.1.2.03	FONDOS DE TERCEROS	940,097.51	984,675.66
2.1.2.07	OBLIGACIONES DE OTROS ENTES PUBLICOS	249,018.92	178,740.11
2.1.2.09	DEPOSITOS PENDIENTES DE APLICACION	1,491.85	1,491.85
2.1.2.17	CRÉDITOS PROVISIONALES POR REINTEGROS	162.20	162.20
2.1.2.86	REGULACIÓN DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCERO	44,057.14	53,572.33
2.1.2.81	DEPOSITOS Y FONDOS PARA EL SRI	738.44	717.84
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	0.00	953,005.13
2.1.3.51	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	0.00	34,071.76
2.1.3.53	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE	0.00	90,923.60
2.1.3.56	CUENTAS POR PAGAR GASTOS FINANCIEROS	0.00	208.10
2.1.3.57	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	0.00	459.20
2.1.3.58	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIEN	0.00	1,700.00
2.1.3.71	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL PAR	0.00	52,968.69

Ruo N°:

Dirección:

Teléfono:

Correo Electrónico:

23/02/2023

11:26:23



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL**

SIG-AME

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 4 de 5

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
2.1.3.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PAR	0.00	520,862.06
2.1.3.75	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PBLICAS	0.00	129,661.85
2.1.3.77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE INVERS	0.00	80.00
2.1.3.78	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS PARA IN	0.00	8,000.00
2.1.3.81	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGRE	0.00	28,731.66
2.1.3.84	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES EN BIENES	0.00	84,777.12
2.1.3.98	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	0.00	500.01
2.2	DEUDA PUBLICA	4,189,906.92	3,347,772.36
2.2.1	TTULOS Y VALORES	155,198.00	155,198.00
2.2.1.60	VALORES EN CIRCULACION	155,198.00	155,198.00
2.2.3	EMPRSTITOS	1,737,795.74	1,498,027.79
2.2.3.01	CRDITOS INTERNOS	1,737,795.74	1,498,027.79
2.2.4	FINANCIEROS		1,894,546.57
2.2.4.98	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES		1,894,546.57
6	PATRIMONIO	41,953,543.82	42,435,027.79
6.1	PATRIMONIO ACUMULADO	41,953,543.82	42,435,027.79
6.1.1	PATRIMONIO PBLICO	41,953,543.82	41,718,894.11
6.1.1.09	PATRIMONIO GOBIERNOS SECCIONALES	37,718,894.11	41,718,894.11
6.1.6	RESULTADOS DE EJERCICIOS	2,899,510.26	716,133.68
6.1.6.01	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,899,510.26	0.00
6.1.6.03	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	0.00	716,133.68
9.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,005,178.22	4,557,321.47
9.1.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4,005,178.22	4,557,321.47
9.1.1.07	ESPECIES VALORADAS EMITIDAS	177,202.14	214,224.89
9.1.1.09	GARANTAS EN VALORES, BIENES Y DOCUMENTOS	3,638,368.48	4,243,602.66
9.1.1.11	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	2,984.99	2,984.99
9.1.1.13	bienes recibidos en comodato	127,426.70	38,383.00
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	10,756.27	10,756.27
9.1.1.19	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	47,369.64	47,369.64



Ruc N°:

Dirección :

Correo Electronico :

23/02/2023

11:29:23



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Desde : 01/01/2022 Hasta : 30/12/2022

	DENOMINACION	Año Anterior	Año Vigente
9.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,005,176.22	4,557,321.47
9.2.1	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	4,005,176.22	4,557,321.47
9.2.1.07	EMISIN DE ESPECIES VALORADAS	177,282.14	214,224.89
9.2.1.09	RESPONSABILIDAD POR GARANTAS EN VALORES	3,830,356.48	4,243,602.68
9.2.1.11	RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBIDOS EN	2,984.99	2,984.99
9.2.1.13	RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBIDOS EN	127,426.70	36,383.00
9.2.1.17	RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABL	10,706.27	10,706.27
9.2.1.19	RESPONSABILIDAD POR OTROS ACTIVOS CONTIN	47,389.64	47,389.64
	TOTAL ACTIVO =	47,391,530.97	47,962,549.53
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO =	47,391,530.97	47,962,549.53



GILBERT ANDRÉS FIGUEROA AGUIRRE

MÁXIMA AUTORIDAD



SEY JAVIER LOBOS ARIAS

DIRECTOR(A) FINANCIERO(A)
JEFE(A) FINANCIERO(A)



SELVA ELIZABETH PALADINES TORO

JEFE(A) DE CONTABILIDAD



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL****ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

Página 1 de 3

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO			
CUENTAS	DENOMINACION	Año Vigente	Año Anterior
1.1.3.11	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS	1,263,061.68	0.00
1.1.3.13	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONES	1,074,215.59	0.00
1.1.3.14	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	504,891.23	0.00
1.1.3.17	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	431,256.94	0.00
1.1.3.18	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIEN	1,697,701.58	0.00
1.1.3.19	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	10,495.89	0.00
	FUENTES CORRIENTES	4,981,622.91	
2.1.3.51	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	2,587,141.78	0.00
2.1.3.53	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	195,270.66	0.00
2.1.3.55	CUENTAS POR PAGAR APOORTE FISCAL CORRIENTE	0.00	0.00
2.1.3.56	CUENTAS POR PAGAR GASTOS FINANCIEROS	151,020.63	0.00
2.1.3.57	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	18,422.61	0.00
2.1.3.58	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES	130,899.55	0.00
	SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE USOS CORRIENTES	3,082,555.23	1,899,067.68
1.1.3.24	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	43,757.96	0.00
1.1.3.27	CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE INVERSIONES	0.00	0.00
1.1.3.28	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPIT	5,269,827.52	0.00
	FUENTES DE CAPITAL	5,313,585.47	
2.1.3.61	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL PARA PRODUCCIN	0.00	0.00
2.1.3.63	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA PRODUCCIN	0.00	0.00
2.1.3.67	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE PRODUCCIN	0.00	0.00
2.1.3.71	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIN	4,242,625.02	0.00
2.1.3.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIN	1,652,579.28	0.00
2.1.3.75	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PBLICAS	811,939.84	0.00
2.1.3.77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE INVERSIN	1,259.21	0.00
2.1.3.78	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS PARA INVERSIN	124,862.93	0.00
2.1.3.84	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION	190,423.68	0.00
2.1.3.85	CUENTAS POR PAGAR APOORTE FISCAL DE CAPITAL	0.00	0.00
2.1.3.87	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00
2.1.3.88	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00

Ruc N°:
1160000400001Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLOTeléfono :
072677209Correo Electronico :
municipiodecatamayo@Ciudad :
CATAMAYO



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

Página 2 de 3

	SUPERAVIT/DEFICIT DE CAPITAL	-1,709,904.49	
	USOS DE PRODUCCION,INVERSION Y CAPITAL	7,023,489.96	
	SUPERAVIT/DEFICIT BRUTO		189,163.19

FINANCIAMIENTO DEL DEFICIT			
CUENTAS	DENOMINACION	Año Vigente	Año Anterior
1.1.3.36	CUENTAS POR COBRAR FINANCIAMIENTO PUBLICO	33,845.78	0.00
1.1.3.97	CUENTAS POR COBRAR ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORI	423,001.31	0.00
1.1.3.98	CUENTAS POR COBRAR DE AOS ANTERIORES	749,048.24	0.00
	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	1,205,895.33	
2.1.3.96	CUENTAS POR PAGAR AMORTIZACIN DE LA DEUDA PBLICA	273,613.73	0.00
2.1.3.97	CXP DEPOSITOS DE INTERMEDIACION Y FONDOS DE TERCEROS AÑC	0.00	0.00
2.1.3.98	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	601,869.60	0.00
	SUPERAVIT/DEFICIT DE FINANCIAMIENTO	875,483.33	
	USOS DE FINANCIAMIENTO	330,412.00	
1.1.3.81	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	240,607.87	0.00
1.1.3.82	CXC ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	0.00	0.00
1.1.3.83	CUENTAS POR COBRAR DE AOS ANTERIORES	0.00	0.00
	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS CREDITOS	240,607.87	
2.1.3.81	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	240,607.87	0.00
2.1.3.82	CUENTAS POR PAGAR DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS DE AÑO	0.00	0.00
2.1.3.83	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	0.00	0.00
2.1.3.95	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO A LA RENTA SOBRE UTILIDADES DE	0.00	0.00
	FLUJOS NETOS	240,607.87	
	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS DEBITOS		
1.1.1	DISPONIBILIDADES	36,861.61	168,366.30
1.1.2	ANTICIPOS DE FONDOS	-534,614.06	1,564,066.76
6.1.9.91	(-) DISMINUCION DE DISPONIBILIDADES	0.00	0.00

Ruc N°:
116000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Correo Electronico :
municipiodecatamayo@

Ciudad :
CATAMAYO



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Desde : 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

Página 3 de 3

	VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS CREDITOS	-497,752.47	
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	-21,822.72	1,248,566.97
	VARIACIONES NETAS	-21,822.72	
	VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS DEBITOS	-519,575.19	
	SUPERAVIT O DEFICIT BRUTO	-189,163.19	



Alcaldía del municipio de Catamayo por:
GILBERT ARMANDO
FIGUEROA AGURTO

MÁXIMA AUTORIDAD



Alcaldía del municipio de Catamayo por:
REY JAVIER LOPEZ
AGREDA

DIRECTOR(A) FINANCIERO(A)
JEFE(A) FINANCIERO(A)



Alcaldía del municipio de Catamayo por:
DELIA ELIZABETH
PALADINES TENE

JEFE(A) DE CONTABILIDAD



Teléfono :

Correo Electronico :
catamayo@catamayo.gob.ec

Ciudad :
CATAMA

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**

Desde: 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

Página 1 de 2

CUENTAS	DENOMINACION	Presupuesto	Ejecución	Desviación
1.1	Impuestos	1,633,281.12	1,444,884.35	188,396.77
1.3	Tasas y Contribuciones	2,452,786.69	1,337,139.05	1,115,647.64
1.4	Ventas de Bienes y Servicios	708,268.17	675,186.50	33,081.67
1.7	Rentas de Inversiones y Multas	559,677.75	462,676.75	97,001.00
1.8	Transferencias y Donaciones Corrientes	1,729,427.98	1,697,701.58	31,726.40
1.9	Otros Ingresos	50,000.00	10,495.89	39,504.11
5.1	Gastos en Personal	3,043,380.26	2,621,213.53	422,166.73
5.3	Bienes y Servicios de Consumo	442,168.60	286,194.46	155,974.14
5.6	Gastos Financieros	151,294.76	151,228.73	66.03
5.7	Otros Gastos Corrientes	20,284.42	18,881.81	1,402.61
5.8	Transferencias y Donaciones Corrientes	137,500.00	132,399.55	5,100.45
	SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE	3,338,813.67	2,418,166.04	920,647.63
2.4	Venta de Activos de Larga Duración	1,000,000.00	77,969.21	922,030.79
2.7	Recuperación de Inversiones	0.00	0.00	0.00
2.8	Transferencias y Donaciones de Capital	5,644,596.67	5,269,827.52	374,769.15
6.1	Gastos en Personal para Producción	0.00	0.00	0.00
6.3	Bienes y Servicios para Producción	0.00	0.00	0.00
6.7	Otros Gastos de Producción	0.00	0.00	0.00
7.1	Gastos en Personal para Inversión	4,505,275.93	4,295,613.70	209,662.23
7.3	Bienes y Servicios para Inversión	2,865,779.96	2,173,462.24	692,317.72
7.5	Obras Públicas	2,393,976.35	941,621.69	1,452,354.66
7.7	Otros Gastos de Inversión	67,000.00	1,339.21	65,660.79
7.8	Transferencias y Donaciones de Inversión	192,764.56	132,662.93	60,101.63
8.4	Activos de Larga Duración	1,184,526.30	275,200.80	909,325.50
8.7	Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00
8.8	Transferencias y Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
	SUPERAVIT/DEFICIT INVERSION	-4,564,726.43	-2,472,103.84	-2,092,622.59
3.6	Financiamiento Público	818,270.78	33,845.78	784,425.00
3.7	Salidos Disponibles	137,116.56	0.00	137,116.56
3.8	Cuentas Pendientes por Cobrar	1,402,353.55	1,172,049.55	230,304.00
9.6	Amortización Deuda Pública	274,095.62	273,613.73	481.89
9.7	Pasivo Circulante	857,732.51	602,369.61	255,362.90
	SUPERAVIT/DEFICIT FINANCIAMIENTO	1,225,912.76	329,911.99	896,000.77
	SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTARIO	0.00	275,974.19	-275,974.19

23/02/2023

11:28:08

Ruc No :
1160000400001

Dirección :
1 DE MAYO Y ALONSO DE MERCADILLO

Teléfono :
072677209

Ciudad
CATAMAYO

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Desde: 01/01/2022

Hasta : 30/12/2022

Página 2 de 2

TOTAL INGRESOS	16,135,779.27	12,181,776.18	3,954,003.09
TOTAL GASTOS	16,135,779.27	11,905,801.99	4,229,977.28
SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTARIO	0.00	275,974.19	-275,974.19



Visado: el secretario municipal por:
GILBERT ARMANDO
FIGUEROA AGURTO

MÁXIMA AUTORIDAD



Visado: el secretario municipal por:
NEY JAVIER LOPEZ
AGREDA

DIRECTOR(A) FINANCIERO(A)
JEFE(A) FINANCIERO(A)



Visado: el secretario municipal por:
DELIA ELIZABETH
PALADINES TENE

JEFE(A) DE CONTABILIDAD



Anexo 3 Oficio de solicitud de Evidencia y Respuesta

07 de septiembre del 2023

Ing:

Monica Yadira Riofrio Robalino

Contadora de GAD Municipal de Catamayo

Por medio de la presente me permito saludarle y desearle éxito en sus labores diarias como contadora general de Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo.

En esta ocasión me dirijo a usted para expresarle que, como es de su conocimiento, mi persona Santiago Javier Morocho Jumbo, en la presente administración, estoy realizando mi Trabajo De Integración Curricular mi tema de un Examen Especial por motivo solicito se me permita acceder la información correspondiente de las cuentas examinadas.

Ha asumido el firme compromiso y una vez cumpliendo de desarrollo mi Trabajo de Integración Curricular, la formalidad de entrega la información de periodo 1 de enero al 31 de diciembre del 2022. Agradecemos su colaboración en el proceso de mi Trabajo de Integración Curricular

Atentamente



Santiago Javier Morocho Jumbo

Jefe de Equipo de la auditoría



11 de septiembre del 2023

Señor:

Santiago Javier Morocho Jumbo

Jefe de Equipo de auditoria

RESPUESTA DE LA SOLICITUD DEL EXAMEN ESPECIAL

Estimado Sr. Santiago Morocho

A tiempo de saludarlo cordialmente, acuso recibo la solicitud enviada en la fecha 7 de septiembre del presente año por su persona, donde esta analizado la situación de las cuentas del activo operacionales.

La Institución Municipal de Catamayo ha estado en plena predisposición entregado toda la información requerida, además todos registros contables entregados son los que consta en el sistema SIG-AME, pues en la institución no se maneja documentos o registros manuales y al tratase de registros contables y auxiliares muy extensos el sistema colapsa, sin embargo a medida de los posibilidad se ha proporcionado lo necesario para que proceda con el análisis de cuentas del Examen Especial realizado.

Atentamente


Monja Yadira Riofrio Robalino
Contadora de GAD Municipal de Catamayo



Anexo 4 Informe sobre la estructura y coherencia del proyecto



unl

Universidad
Nacional
de Loja

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA
Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Loja, 30 de mayo del 2023

Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza, Mgtr.

DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

Ciudad. -

De mi consideración:

En cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 225 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, me permito emitir el informe de pertinencia del tema y proyecto: **"EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON CATAMAYO, PERIODO 2022"**, presentado por el estudiante **SANTIAGO JAVIER MOROCHO JUMBO**, previo a optar el Título y Grado de **LICENCIADO EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA**, bajo los siguientes términos:

1. Sugiero que el tema del proyecto sea modificado quedando de la siguiente manera:

Tema Anterior:

"EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON CATAMAYO, PERIODO 2022"

Tema Propuesto:

EXAMEN ESPECIAL AL COMPONENTE ACTIVOS OPERACIONALES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO, PERIODO 2022.

2. Una vez que el mencionado aspirante ha considerado las observaciones realizadas en su forma y contenido del proyecto presentado, se procede a **EMITIR EL INFORME DE PERTINENCIA.**
3. Consecuentemente, me pronuncio favorablemente por su **estructura y coherencia** del proyecto presentado, facilitando al aspirante la ejecución del mismo.

Particular que comunicamos a usted, para su consideración.

Atentamente,



IRMA SOLEDAD GUAMO ARMIJOS

Mgs Sc. Irma Soledad Guamo Armijos.

DOCENTE DE LA CARRERA CONTABILIDAD Y AUDITORIA

cc. Archivo

Anexo 5 Oficio de Designación de Director del Trabajo de Integración Curricular



UNL

Universidad
Nacional
de Loja

FACULTAD JURÍDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA
CARRERA
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

Presentada el día de hoy, 31 de mayo de 2023, a las 08H00. Lo certifica, la Secretaria Abogada de la Facultad Jurídica Social y Administrativa de la UNL.

ENA REGINA
PELAEZ
SORIA

Firmado digitalmente
por ENA REGINA
PELAEZ SORIA
Fecha: 2023.05.31
09:00:19 -05'00'

Dra. Eva Regina Peláez Soria Mg. Sc.
SECRETARIA ABOGADA DE LA
FACULTAD JURÍDICA, SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Loja, 31 de mayo de 2023, a las 08H30. Atendiendo la petición que antecede, de conformidad a lo establecido en el **Art. 228 Dirección del trabajo de integración curricular o de titulación**, del Reglamento de Régimen Académico de la UNL vigente; una vez emitido el informe favorable de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto, se designa a la Lic. Irma Guamo Armijos, Mg. Sc., Docente de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa, como **DIRECTORA del Trabajo de Integración Curricular o Titulación**, titulado: **"EXAMEN ESPECIAL AL COMPONENTE ACTIVOS OPERACIONALES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO, PERIODO 2022"**, de autoría del Sr. **SANTIAGO JAVIER MOROCHO JUMBO**. Se le recuerda que conforme lo establecido en el Art. 228 antes mencionado. Usted en su calidad de director del trabajo de integración curricular o de titulación "será responsable de asesorar y monitorear con pertinencia y rigurosidad científica-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 desarrolle el trabajo de integración curricular o de titulación". **NOTIFIQUESE para que surta efecto legal.**



UNA UNL
UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza, Mg. Sc.
DIRECTORA DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

Loja, 31 de mayo de 2023, a las 10H00. Notifiqué con el decreto que antecede a la Lic. Irma Guamo Armijos, Mg. Sc., para constancia suscriben:



UNA UNL
UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

Lic. Irma Guamo Armijos, Mg. Sc.
DIRECTORA DEL PROYECTO



UNA UNL
UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

Elaborado por: Ab. Eliana González M.

C.C. Sr. Santiago Javier Morocho Jumbo
Expediente De Estudiante

ENA REGINA
PELAEZ
SORIA

Firmado digitalmente por
ENA REGINA
PELAEZ SORIA
Fecha: 2023.05.31
09:00:28 -05'00'

Dra. Eva Regina Peláez Soria, Mg. Sc.
SECRETARIA ABOGADA

Página 1 | 1

Educamos para Transformar

073 - 343191

Ciudad Universitaria "Guillermo Polanco Espinosa"
Casilla Letra "S" La Angella, Loja - Ecuador

Anexo 6 Certificado de aprobación del Trabajo de Integración Curricular



UNL

Universidad
Nacional
de Loja

Sistema de Información Académico
Administrativo y Financiero - SIAAF

CERTIFICADO DE CULMINACIÓN Y APROBACIÓN DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

Yo, **Guamo Armijos Irma Soledad**, director del Trabajo de Integración Curricular denominado **EXAMEN ESPECIAL AL COMPONENTE ACTIVOS OPERACIONALES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE CATAMAYO, PERIODO 2022**, perteneciente al estudiante **SANTIAGO JAVIER MOROCHO JUMBO**, con cédula de identidad N° **1150718151**. Certifico que luego de haber dirigido el **Trabajo de Integración Curricular** se encuentra concluido, aprobado y está en condiciones para ser presentado ante las instancias correspondientes.

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad, a fin de que, de así considerarlo pertinente, el/la señor/a docente de la asignatura de **Integración Curricular**, proceda al registro del mismo en el Sistema de Gestión Académico como parte de los requisitos de acreditación de la Unidad de Integración Curricular del mencionado estudiante.

Loja, 24 de Agosto de 2023



Empleo Acreditado por
IRMA SOLEDAD GUAMO
ARMIJOS

F) _____
DIRECTOR DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN
CURRICULAR



Loja, 06 de marzo de 2024

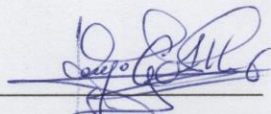
CERTIFICADO DE TRADUCCIÓN

Yo, **Jorge Gonzalo Albarracín Cabrera**, con número de cédula **1101984787** y con título de **Licenciado en Ciencias de la Educación en la Especialidad de Idioma Inglés**, registrado en la SENESCYT con número **1008-09-901459**

CERTIFICO:

Que he realizado la traducción de español al idioma inglés del presente trabajo de integración curricular denominado **"Examen especial al componente activos operacionales del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Catamayo, periodo 2022"**, de autoría de **Santiago Javier Morocho Jumbo**, portador de la cédula de ciudadanía **No. 1150718151**, estudiante de la carrera de Contabilidad y Auditoría, de la Universidad Nacional de Loja, siendo el mismo verdadero y correcto a mi mejor saber y entender.

Lo certifico en honor a la verdad y faculto a la interesada hacer uso del presente en lo que estime conveniente.



Lic. Jorge Gonzalo Albarracín Cabrera

Licenciado en Ciencias de la Educación en la Especialidad de Idioma Inglés

C.C: 1101984787

Registro SENESCYT: 1008-09-901459