



Universidad
Nacional
de Loja

Universidad Nacional De Loja

Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Carrera De Contabilidad y Auditoría

Examen especial al activo corriente de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, periodo 2021.

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

AUTORA:

Yony Lisbeth Rosillo Vélez

DIRECTORA:

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo Mg.

Loja - Ecuador

2023

Certificación

Loja, 19 de julio de 2023

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo Mg

DIRECTORA DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

CERTIFICO:

Que he revisado y orientado todo el proceso de la elaboración del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Examen especial al activo corriente de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, periodo 2021**, previa a la obtención del título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, de autoría de la estudiante **Yony Lisbeth Rosillo Vélez**, con **cédula de identidad Nro. 1150161220**, una vez que el trabajo cumple con todos los requisitos exigidos por la Universidad Nacional de Loja, para el efecto, autorizo la presentación del mismo para su respectiva sustentación y defensa.

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.

DIRECTORA DEL TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

Autoría

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

Firma:

Cédula de Identidad: 1150161220

Fecha: Loja, 19 de julio de 2023

Correo electrónico: yony.rosillo@unl.edu.ec

Celular: 0988593126

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

Yo, Yony Lisbeth Rosillo Vélez, declaro ser autora del Trabajo de Integración Curricular denominado: **Examen Especial al Activo Corriente de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, Periodo 2021**, como requisito para optar el título de **Licenciada en Contabilidad y Auditoría**, autorizo al sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos muestre la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera 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, a los 19 días del mes de julio de dos mil veintitrés.

Firma:

Autor: Yony Lisbeth Rosillo Vélez

Cédula: 1150161220

Dirección: Av. Manuel Benjamín Carrión y José J. Palacios

Correo electrónico: yony.rosillo@unl.edu.ec

Celular: 0988593126

DATOS COPLEMENTARIOS:

Directora del trabajo de integración curricular:

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.

Dedicatoria

El esfuerzo y trabajo duro construye el puente que conecta cada uno de tus sueños con la realidad. Es por ello que éste presente proyecto de Titulación lo dedico primeramente a Dios por ser quien ilumina y bendice cada sueño.

A mis padres por su apoyo y confianza depositada en mí y en cada sueño y por ser los pilares principales para poder culminar mi carrera con éxito, sin dudar a mis hermanos, por ser el verdadero significado de amor.

Por último, quiero dedicar el presente trabajo de titulación a mi directora que con paciencia y dedicación me supo guiar y compartir sus conocimientos a la Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.

Yony Lisbeth Rosillo Vélez

Agradecimiento

En primer lugar, quiero agradecer a la Universidad Nacional de Loja, Modalidad Presencial y en particular a la Carrera de Contabilidad y Auditoría y a cada uno de los docentes que con su esfuerzo y dedicación pusieron un granito de arena en mi formación como profesional.

A mi directora del Trabajo de Integración Curricular Lic. Elida del Cisne Alvarado, por el asesoramiento y la entrega de forma generosa que me brindó durante todo el proceso de este trabajo.

Finalmente, al personal Administrativo de la Cooperativa de Transporte Loja, de manera especial al Ing. Mauricio Espinosa, Gerente general y a Lic. Josselyn Toro, contadora del Taller de Carrocerías, por brindarme con facilidad el acceso a tan delicada información.

Yony Lisbeth Rosillo Vélez

Índice de Contenidos

Portada	i
Certificación	ii
Autoría	iii
Carta de autorización	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento	vi
Índice de Contenidos	vii
Índice de Tablas	x
Índice de Figuras	x
Índice de Anexos.....	x
1. Título	1
2. Resumen	2
2.1 Abstract	4
3. Introducción	5
4. Marco teórico	6
5. Metodología	43
6. Resultados	45
7. Discusión	264
8. Conclusiones	266
9. Recomendaciones	267
10. Bibliografía	268
11. Anexos	271

Índice de Tablas

Tabla 1 Clasificación de las cooperativas	8
Tabla 2 Clasificación de la Auditoría	14
Tabla 3 Normas Internacionales de Auditoría	16
Tabla 4 Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES	18
Tabla 5 Formato de la Hoja de Índices	31
Tabla 6 Formato de la Hoja de Marcas de auditoría	32
Tabla 7 Formato del cuestionario de Control Interno	34
Tabla 8 Formato del Programa de Auditoría	35
Tabla 9 Formato de la Cédula Narrativa	38
Tabla 10 Formato de la Cédula Analítica	38
Tabla 11 Formato de la Cédula Sumaria.....	39

Índice de Figuras

Figura 1 Proceso del examen especial	23
---	----

Índice de Anexos

Anexo 1 RUC.....	271
Anexo 2 Estado de Situación Financiera	273
Anexo 3 Estado de Resultados	276
Anexo 4 Oficio de designación de director del trabajo de integración curricular	279
Anexo 5 Certificado de aprobación del Trabajo de Integración Curricular	280
Anexo 6 Certificado de traducción del abstract.....	281

1. Título

“Examen especial al activo corriente de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja periodo 2021”.

2. Resumen

El Trabajo de integración curricular “EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE LA UNIDAD DE NEGOCIO TALLER DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA PERIODO 2021.” se desarrolló en base a lo dispuesto en el reglamento de la Universidad Nacional de Loja, como requisito previo a optar el título de Licenciada en Contabilidad y Auditoría, además con el examen especial a las cuentas objeto de estudio se estaría aportando un concepto profesional al Taller de Carrocerías.

Es así que al desarrollar el examen especial a la cuenta Activo Corriente da un valioso aporte al Taller de Carrocerías y en sí a la cooperativa de Transporte, cuyo objetivo es dar una opinión veraz sobre la razonabilidad de los saldos mediante muestras de la cuenta evaluada basándonos en las normas y políticas establecidas y que se presenta en los estados financieros para luego emitir nuestra opinión.

La primera parte, se centra en el marco teórico referencial acerca de auditoría y examen especial, continuando con un contexto empresarial y la posterior ejecución del examen especial cuya primera fase es la Planificación, inició con una visita previa a la empresa, la cual, facilitó la redacción del reporte de planificación preliminar y específica, ayudó a la elaboración de los programas de auditoría y los respectivos cuestionarios de control interno.

En la segunda fase de Ejecución se desarrolló el trabajo de campo, con la aplicación de los cuestionarios y el desarrollo de los procedimientos planteado en los programas se determinó las debilidades que presenta el “Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja” además, de acuerdo a la información de las cifras que nos reflejan los estados financieros y tomando como referencia la muestra de datos encontrados en los registros contables del Taller se determinó la razonabilidad de los saldos.

La tercera fase Comunicación de Resultados, permitió ejecutar el informe del examen especial en el cual se deja claramente establecidas las falencias del control de la cuenta que se examinó.

Finalmente, se hace referencia al informe de examen especial el cual consta de los hallazgos encontrados, así como de las conclusiones y recomendaciones formuladas considerando cada una de las falencias y debilidades localizadas, las mismas que ayuden a mejorar el sistema de registro y control de los recursos de la cooperativa, y de su unidad de negocio, contribuyendo de esta manera al desarrollo de la misma

Palabra Claves: Sistema de registro, Planificación, Ejecución, Razonable.

2.1 Abstract.

The curricular integration work "SPECIAL EXAMINATION OF THE CURRENT ASSETS OF THE BUSINESS UNIT TALLER DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA PERIOD 2021" was developed based on the provisions of the regulations of the National University of Loja, as a prerequisite to obtain the degree of Bachelor in Accounting and Auditing, also with the special examination of the accounts under study would be providing a professional concept to the Body Shop.

Thus, the special examination of the Current Assets account provides a valuable contribution to the Body Shop and the transport cooperative itself, whose objective is to give a true opinion on the reasonableness of the balances by means of samples of the evaluated account based on the established standards and policies and presented in the financial statements and then issue our opinion.

The first part focuses on the theoretical framework of reference about auditing and special examination, continuing with a business context and the subsequent execution of the special examination whose first phase is Planning, which began with a previous visit to the company, which facilitated the drafting of the preliminary and specific planning report, helped in the preparation of the audit programs and the respective internal control questionnaires.

In the second phase of execution, the field work was developed, with the application of the questionnaires and the development of the procedures proposed in the programs, the weaknesses of the "Body Shop of the Cooperativa de Transporte Loja" were determined, in addition, according to the information of the figures reflected in the financial statements and taking as a reference the sample of data found in the accounting records of the shop, the reasonableness of the balances was determined.

The third phase, Communication of Results, allowed the execution of the special examination report in which the weaknesses in the control of the account examined are clearly established.

Finally, reference is made to the special examination report, which consists of the findings, as well as the conclusions and recommendations formulated considering each of the shortcomings and weaknesses found, which help to improve the system of registration and control of the cooperative's resources and its business unit, thus contributing to the development of the cooperative.

Keywords: Registration system, Planning, Execution, Reasonable.

3. Introducción

El examen especial aplicado en las cooperativas de transporte privado cumple un papel importante en el mundo laboral y empresarial, debido a que en base a la evaluación de control interno se puede evidenciar el cumplimiento de la leyes y políticas que las rigen, además con la aplicación de los procedimiento sustantivos y de cumplimientos se avala la fiabilidad, veracidad y la razonabilidad de los estados financieros, y los resultados obtenidos sirven de apoyo para la empresa en la toma de decisiones, además permite establecer medidas y controles financieros óptimos.

El Trabajo de integración curricular denominado Examen Especial al rubro Activo Corriente del “Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja”, periodo 2021, es importante, dado que permitió realizar un análisis del movimiento de la cuenta bajo examen, constituyendo un aporte fundamental para la parte financiera-administrativa, con la finalidad de determinar la razonabilidad de los saldos presentados y medir el grado de cumplimiento de los principios y normas de control interno implementado en la cooperativa. Además, sirve de apoyo en la toma de decisiones pertinentes que le permitan salvaguardar los recursos de la misma.

El presente trabajo contiene: **Título**, hace referencia al tema objeto de estudio, **Resumen**, que es la síntesis del trabajo realizado en función de los objetivos propuestos; **Introducción**, explica la importancia del tema, el aporte a la empresa y la estructura del trabajo; **Marco teórico**, contiene la fundamentación teórica, conceptos básicos del examen especial y el proceso de auditoría; **Metodología**, describe los métodos que han sido considerados dentro del proceso del trabajo; **Resultados**, se desarrolla el examen especial que inicia con la planificación del examen, la ejecución de las actividades planeadas en el programa y la comunicación de resultados que se presenta en el informe; **Discusión**, presenta de manera resumida cómo se encontró la entidad y cómo va a mejorar en base a los resultados obtenidos; **Conclusiones**, se elaboran en base a la forma en que se dio cumplimiento a cada uno de los objetivos propuestos; **Recomendaciones**, se exponen las propuestas que son las posibles soluciones que contribuirán al progreso de la unidad de negocio de la cooperativa; **Bibliografía**, se exponen los documentos, libros y demás textos que se utilizaron para sustentar la información teórica del tema; **Anexos**, se presentan los documentos de sustento que ayudaron en el proceso del trabajo realizado.

4. Marco teórico

COOPERATIVAS

Definición

Las cooperativas son propiedad de asociación voluntaria para satisfacer sus necesidades y deseos. Lograr intereses económicos, sociales y culturales comunes a través de una empresa propiedad común y control democrático.

De acuerdo a la Ley Orgánica de Economía Popular y Solidaria del Sistema Financiero (2011) en su artículo 21 dispone que el Sector Cooperativo es el conjunto de cooperativas entendidas como sociedades de personas que se unen de manera voluntaria para satisfacer las necesidades financieras e intereses sociales, mediante una empresa de personalidad jurídica con derecho privado e intereses sociales. (pág. 6)

Además en el Art. 34, establece que: son cooperativas, las organizaciones económicas solidarias, constituidas como sociedades de derecho privado, con finalidad social y sin fines de lucro, autogestionadas democráticamente por sus socios que, unen sus aportaciones económicas, fuerza de trabajo, capacidad productiva y de servicios para la satisfacción de sus necesidades económicas sociales y culturales, a través de una empresa administrada en común, que busca el beneficio inmediato de sus integrantes y mediato de la comunidad.

En consecuencia, son el conjunto de entidades formadas por personas naturales o jurídicas que se llegaron a consolidar de manera voluntaria con el fin de prestar un servicio o satisfacer sus necesidades y buscar el bien común, con un fin de lucro a su favor.

Importancia

Según el Comercio (2019), expresa que: las cooperativas tiene un papel esencial en la economía social, ya que son elemento de desarrollo económico con impacto social, su presencia en todos los sectores económicos como el mercado, los sectores público y privado que no pueden satisfacer las necesidades de la sociedad y de determinados colectivos desfavorecidos, fomentan la creación de nuevas formas de organización que conforman el sector socioeconómico, también conocido como tercer sector.

Objetivo

Según la Ley Orgánica de Economía Popular y Solidaria del Sistema Financiero (2011) en su artículo 22 dispone que el objeto social principal de las cooperativas, será concreto y constará en su estatuto social y deberá referirse a una sola actividad económica, pudiendo incluir el ejercicio de actividades complementarias ya sea de un grupo, sector o clase distinto, mientras sean directamente relacionados con dicho objeto social. (pág. 7)

De acuerdo con Uriarte (2020) el objetivo de las cooperativas debe ser aumentar la viabilidad financiera de sus miembros. Además, suele haber objetivos sociales o solidarios. En función de la finalidad de la empresa, se seleccionará el tipo de cooperativa que mejor se adapte a los fines a alcanzar. (pág. 1)

Características

Según ACNUR establece las siguientes características:

- **Ayuda mutua:** Una cooperativa se crea para solucionar problemas comunes de sus miembros.
- **Sistema democrático:** La toma de decisiones relativas a la gestión de la cooperativa incluye a todos los asociados. Cada persona tiene un voto.
- **Esfuerzo propio:** Cada socio se esforzará para alcanzar el bien común aportando su trabajo y su esfuerzo.
- **Equidad en el reparto de beneficios:** Los beneficios que genere la cooperativa se reparten de manera equitativa entre los asociados.
- **Igualdad:** Todos los asociados tienen los mismos derechos y obligaciones en el seno de la cooperativa
- **Responsabilidad:** Supone un compromiso con los objetivos comunes, la asunción de responsabilidades frente a uno mismo o frente al grupo.
- **Solidaridad:** La cooperativa no solo se forma para solucionar problemas de sus socios; también, los de las familias y las comunidades en las que trabajan.
- **Promoción de valores:** Una cooperativa promueve valores éticos como la honestidad, la transparencia o el compromiso. (2018)

Clasificación

La Ley Orgánica de Economía Popular y Solidaria del Sistema Financiero (2011) en su artículo 23 indica que los grupos de las cooperativas según cual sea la actividad a desarrollar se clasificarán en los siguientes grupos: producción, consumo, vivienda, ahorro y crédito y servicios. En cada conjunto se podrán constituir diferentes clases de cooperativas de acuerdo a la clasificación y disposición que se establezcan en este reglamento de esta ley. (pág. 7)

Tabla 1

Clasificación de las cooperativas

Clases de Cooperativas	Definición
Cooperativas de producción	Son aquellas que tienen por objetivo establecer actividades productivas lícitas en una empresa en común.
Cooperativas de consumo	Son aquellas que tienen por objeto abastecer a sus socios de cualquier clase de bienes o productos de libre comercio.
Cooperativas de vivienda	Son aquellas que tienen por objetivo la adquisición de bienes inmuebles para construcción o remodelación de viviendas y más actividades vinculadas con estas en beneficio de sus socios.
Cooperativas de ahorro y crédito	Son organizaciones formadas por personas naturales o jurídicas que se unen de manera voluntaria con el fin de realizar actividades de intermediación financiera y de responsabilidad social con sus socios.
Cooperativas de servicio	Son aquellas que se organizan con el fin de satisfacer diversas necesidades comunes de los socios y de la comunidad, los mismos que podrán tener como trabajadores. (págs. 6-7)

Nota: La siguiente tabla muestra la clasificación de las cooperativas. Tomado de La Ley Orgánica de Economía Popular y Solidaria del Sistema Financiero 2011.

Cooperativas de servicio

La Ley Orgánica de Economía Popular y Solidaria del Sistema Financiero (2011) señala en su art. 28 que las cooperativas de servicio son aquellas que se organizan con el fin de satisfacer diversas necesidades comunes de los socios o de la colectividad, los mismos que podrán tener la calidad de trabajadores, tales como: trabajo asociado, transporte, vendedores autónomos, educación y salud. (pág. 7)

Clasificación

Las cooperativas de servicios se clasifican en:

- De trabajo asociado.
- De transporte.
- De vendedores autónomos.
- De salud.
- De educación.

COOPERATIVAS DE TRANSPORTE

Según el Reglamento a la Ley Orgánica de la Economía Popular y Solidaria (2012), en el Art. 83 menciona que “son las constituidas para prestar el servicio de transporte de personas o bienes, por vía aérea, terrestre, fluvial o marítima. No se podrán constituir sin el permiso de operación respectivo” (pág. 23)

Además, son empresas que requieren, para llevar a cabo sus actividades, de la combinación de los factores productivos: capital, trabajo, insumos etc. Al igual empresas llevan sus productos o servicios al mercado y compiten en un marco de igualdad en lo que requieren manejar parámetros similares de eficiencia, eficacia y competitividad.

El artículo innumerado del Reglamento de la Economía Popular y Solidaria establece que la regulación de las cooperativas de transporte terrestre la ejercerán el Ministerio de Transporte y Obras Públicas y la Agencia Nacional de Tránsito en el ámbito de sus competencias.

Son aquellas que agrupan como socios a profesionales del transporte que, mediante su trabajo en común, ejercen la actividad de transporte de mercancías o de persona, o cualquier otra para la que se encuentren expresamente facultadas por la ley, con vehículos adquiridos por la sociedad cooperativa o aportados por las personas socias. El servicio de transporte público debe cumplir con las condiciones de seguridad, eficiencia, responsabilidad, universalidad, accesibilidad y calidad, con tarifas socialmente justas.

Objetivo

Las cooperativas de transporte tienen como objetivo organizar o prestar servicios de transporte o bien realizar actividades que hagan posible dicho objeto. Pueden ser cooperativas de

trabajo asociado o de transporte propiamente dicho, que agrupa a transportistas, conductores u otro personal con el fin de llevar a cabo el objetivo social.

Estructura interna

La Ley Orgánica de Economía Popular y Solidaria del Sistema Financiero (2011) en su art. 32 establece que las cooperativas están constituidas de la siguiente manera:

- Asamblea General de socios o representantes
- Consejo de administración
- Consejo de vigilancia
- Gerencia

Clases de Servicios de Transporte Terrestre

Según la Ley Orgánica de Transporte Terrestre y Seguridad Vial (2008) en el Art. 51 establece las siguientes clases de servicios de transporte terrestre:

Público: Este medio de transporte tienen rutas que cumplir es un horario establecido, además comprende los siguientes ámbitos mencionados a continuación:

Transporte público Intra- cantonal: en el Art. 66 “Es aquel que opera dentro de los límites cantonales. La celebración de los contratos y/o permisos de operación de estos servicios será atribución de los Gobiernos Autónomos Descentralizados Municipales o Metropolitanos o de la Agencia Nacional.”

Transporte público Interprovincial: Es aquel transporte que opera, bajo cualquier tipo y dentro de los límites del territorio Nacional.

Transporte público Internacional: Según el Art. 69 hace referencia que “Es aquel que opera, bajo cualquier modalidad, fuera de los límites del país, teniendo como origen el territorio nacional y como destino un país extranjero o viceversa. La celebración de los contratos de operación será atribución de la Comisión Nacional del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, de conformidad con lo establecido en los Tratados, Convenios Internacionales, la presente Ley y su Reglamento”

Según la Ley Orgánica de Transporte Terrestre y Seguridad Vial (2008) en el Art. 55 precisa que el transporte público se considera estratégico, así como la infraestructura y equipamiento

auxiliar que se utiliza en la prestación de servicio. Las rutas y la frecuencia a nivel nacional son de propiedad exclusiva del Estado, las cuales podrán ser comerciales explotadas mediante contrato de operación.

Además, en el Art. 56 considera que el servicio de transporte público podrá ser prestado por el Estado, u otorgado mediante contrato de operación a compañías o cooperativas legalmente constituidas. (pág. 16)

ORGANISMOS DE CONTROL

En el Art 13 de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial señala que los órganos del transporte son:

- El Ministerio del sector.
- La Agencia Nacional de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial y sus órganos desconcentrados; y,
- Los Gobiernos Autónomos Descentralizados Regionales, Metropolitanos y Municipales y sus órganos

Las cooperativas de transporte que pertenecen al sector no financiero de la economía popular y solidario del Ecuador, las regulan y controlan los siguientes organismos:

Agencia nacional de tránsito A.N.T

La Agencia Nacional de Tránsito es la encargada de planificar, regular y controlar la gestión del transporte terrestre, tránsito y seguridad vial en el territorio nacional, a fin de garantizar la libre y segura movilidad terrestre, prestando servicios de calidad que satisfagan la demanda ciudadana; coadyuvando al cuidado del medio ambiente y contribuyendo al desarrollo del país, en el ámbito de su competencia. (Tránsito, 2022)

Superintendencia de Economía Popular y Solidaria (SEPS)

Organismos Técnico de supervisión y control de las entidades del sector no Financiero Popular y Solidario, y de las organizaciones de la Economía Popular y Solidaria del Ecuador, que se encarga de proteger los derechos de los socios y regula el ámbito de su competencia, sostenibilidad, y el correcto funcionamiento para proteger los intereses de los socios. (2022).

Ley Orgánica de Transporte Terrestre Tránsito y Seguridad Vial

En el artículo primero de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre Tránsito y Seguridad Vial (2017) menciona que tiene por objeto la organización, planificación, fomento, regulación, modernización y control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, con el propósito de salvaguardar a las personas y bienes que se movilizan de un lugar a otro por la red vial del territorio ecuatoriano, y a las personas y lugares expuestos a las contingencias de dicho desplazamiento, contribuyendo al desarrollo socio-económico del país en áreas de lograr el bienestar general de los ciudadanos. (pág. 1)

Principios

La Ley Orgánica de Transporte Terrestre Transito y Seguridad Vial establece los siguientes principios:

“El derecho a la vida, al libre tránsito y la movilidad, la formalización del sector, lucha contra la corrupción, mejorar la calidad de vida del ciudadano, conservación del ambiente, desconcentración y descentralización interculturalidad e inclusión a personas con discapacidad.” (pág. 1)

AUDITORÍA

Definición

Es el proceso de verificar o constatar que las actividades son consistentes con las pautas planificadas y acordadas. Según Castillo (2020) La auditoría es un examen sistemático de los estados financieros, registros y operaciones con la finalidad de determinar si están de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados, con las políticas establecidas por la dirección y con cualquier otro tipo de exigencias legales.

La auditoría es el examen que se encarga de si los hechos, fenómenos y operaciones ocurrieron en la forma en que fueron presentados y si se siguieron y respetaron las políticas y procedimientos establecidos. Está evaluando cómo se administra y opera para hacer el mejor uso de los recursos.

En su acepción más amplia, significa revisión sistemática de una actividad o de una situación para evaluar el cumplimiento de las reglas o criterios objetivos a que aquellas deben someterse. (pág. 23)

La auditoría en si consiste en evaluar la gestión económica y financiera de empresa objeto de estudio para luego reflejar la situación en la que se encuentra y cuáles son los resultados que se obtuvo emitiendo conclusiones y recomendaciones al representante legal de la misma.

Importancia

Según la autora Biler (2017) afirma que la importancia de la auditoría se da en diversas direcciones, se concentra de manera amplia en la fe pública, también en que se ostenta como una segunda opinión imparcial e idónea, del mismo modo su importancia se reconoce en la representación y defensa de los intereses sociales y societarios. Dicho valor recae en las calidades que debe poseer el contador público y la manera en que debe proceder para la ejecución del trabajo, es decir, en las características de la labor de auditoría (pág. 147)

Además, la importancia de una auditoría es dar credibilidad a la información contable y financiera de una empresa mediante la cual se refleja en qué situación se encuentra la misma, dando una opinión desde un punto de vista profesional a los accionistas, inversionistas, socios, clientes y demás interesados para que la información les ayude a tomar decisiones económicas como puede ser invertir o no en la empresa.

Objetivos de la auditoría

El objetivo principal de la auditoría es proporcionar un diagnóstico de los sistemas de información operativos que puedan tomar decisiones al respecto. Estas decisiones pueden ser de diferentes tipos, dependiendo del área investigada y de la opinión o diagnóstico del usuario. (Porón, 2018)

En la conceptualización tradicional los objetivos de la auditoría eran tres:

- Descubrir fraudes
- Descubrir errores de principio
- Descubrir errores técnicos (Vite Rangel, 2017)

Según Amartin (2020) establece que los objetivos de la auditoría serán los siguientes:

- Evaluar e informar a la gerencia sobre las normas que se aplican realmente en la organización en todos los procesos de información.

- Evaluar e informar si se cumplen en la práctica las pautas establecidas por la gerencia, relativas al control interno.
- Evaluar si las pautas de control interno satisfacen los requerimientos de la organización teniendo en cuenta el tamaño y sus características.
- Brindar asesoramiento a la gerencia y al resto de la organización.
- Comprobar y promover la eficiencia de los distintos procesos operativos.
- Informar precisa y oportunamente los desvíos producidos y aconsejar las medidas de acción correctivas necesarias.
- Corroborar que las cifras presentadas en los estados contables son razonables.
- Procurar mantener una proporción razonable costo/beneficio en lo que respecta al tiempo insumido por la auditoría.
- Llevar a cabo trabajos en forma coordinada con auditoría externa. (pág. 1)

Clasificación de la Auditoría

Según Manrique (2019) establece la siguiente clasificación:

Tabla 2

Clasificación de la Auditoría

Clasificación	Tipo	Definición
De acuerdo a quien la realizan	Auditoría Interna	Examen riguroso y detallado de los sistemas de información de la unidad económica, elaborado por profesionales quienes elaboran, publican informes y sugieren mejoras. (págs. 1,2)
	Auditoría externa	Examen crítico, sistemático y detallado de un sistema de información para una unidad económica, consta de profesionales calificados con los que no tiene vínculos con el área a ser auditada. La opinión de terceros hace que la información sea válida producido por el sistema, esto les obliga a tener credibilidad en la información examinada. (pág. 2)
	Auditoría Financiera	Examen total o parcial de toda o parte de la información, financiera y administrativa de una entidad económica efectuado por un profesional en contaduría Pública bajo ciertos requisitos y procedimientos que se denominan normas de Auditoría, con el fin de expresar un informe profesional. (pág. 3)

	Auditoría de Gestión	Actividad de seguimiento para verificar y evaluar las actividades de control interno de gestión, utilizando recursos humanos, para medir resultados, eficacia, eficiencia y el uso de los recursos de la empresa.
Por el Alcance	Auditoría Ambiental	Auditoría mide el impacto ambiental de las entidades y organismos relacionados con el medio ambiente. Es necesario analizar y comprender todos los factores que influyen en cualquier momento, procedente de las actividades de la empresa, por lo que es necesario contar con personal calificado en el equipo de personal para evaluar el posible impacto de los agentes ambientales. (pág. 3)
	Auditoría Pública	Las auditorías públicas, son aplicadas a entidades y organizaciones del sector público, y son planificadas y realizadas por auditores públicos o por la Contraloría General del Estado.
Por el lugar donde se realiza	Auditoría Privada.	La auditoría es privada cuando se aplica y realiza en una empresa privada ajena al sector público y realizada por un auditor o empresa independiente o firmas privadas de auditoría.

Nota: Mediante la presente tabla muestra la clasificación de la auditoría. Tomado de INTRODUCCIÓN A LA AUDITORÍA por Manrique, 2019

Normas internacionales de Auditoría (NIA)

Las Normas Internacionales de Auditoría deben utilizarse al instante de auditar los estados financieros. Incluyen principios y procedimientos que son fundamentales y esenciales para los auditores, deben interpretarse en el contexto de la aplicación durante la evaluación.

Las Normas Internacionales de Auditoría, NIA, emitidas por la Junta Internacional de Normas de Auditoría y Aseguramientos, “son un compendio de normas alta calidad para realizar una auditoría financiera, garantizar la calidad del trabajo del auditor y fortalecer la confianza del público en la profesión contable.” (Delgado, 2021)

Según Naranjo (2017) afirma que las NIA es un conjunto de principios y procedimientos básicos esenciales, expedidos por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y actualizadas anualmente por el Comité Internacional de Practicas de Auditoría.

Son emitidas en dos series separadas: la de servicios de auditoría (NIA) y la de servicios afines (NIA/SAS)

A continuación, se presenta las Normas Internacionales de Auditoría:

Tabla 3

Normas Internacionales de Auditoría

GRUPO	# NIA	TÍTULO
PRINCIPIOS RESPONSABILIDADES GLOBALES	NIA 200	Objetivos generales del auditor independiente y conducción de una auditoría, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría.
	NIA 210	Acuerdo de los términos de los trabajos de Auditoría
	NIA 220	Control de calidad para una auditoría de Estados financieros.
	Y NIA 230	Documentación de auditoría.
	NIA 240	Responsabilidad del auditor en relación con el fraude en una auditoría de estados financieros.
	NIA 250	Consideración de leyes y regulaciones en una auditoría de estados financieros.
	NIA 260	Comunicación con los encargados del gobierno corporativo.
	NIA 265	Comunicación de deficiencias en el control interno a los encargados del gobierno corporativo y a la administración.
PLANIFICACIÓN, RIESGOS RESPUESTAS	NIA 300	Planeación de una auditoría de estados financieros
	NIA 315	Identificación y evaluación de los riesgos de error material mediante el entendimiento de la entidad y su entorno.
	NIA 320	Importancia relativa en la planeación y realización de una auditoría.
	Y NIA 330	Respuestas del auditor a los riesgos evaluados.
	NIA 402	Consideraciones de auditorías relativas a una entidad que usa una organización de servicios.
	NIA 450	Evaluación de las representaciones erróneas identificadas durante la auditoría.
	EVIDENCIA AUDITORÍA	NIA 500
NIA 501		Evidencia de auditoría: consideraciones específicas para partidas seleccionadas.
NIA 505		Confirmaciones externas.
NIA 510		Trabajos iniciales de auditoría – Saldos iniciales
NIA 520		Procedimientos analíticos.
DE NIA 530		Muestreo de auditoría.
NIA 540		Auditoría de estimaciones contables, incluyendo estimaciones contables del valor razonables y revelaciones relacionadas.
NIA 550		Partes relacionadas.
NIA 560		Hechos posteriores
NIA 570		Negocio en marcha.
NIA 580	Declaraciones escritas.	
UTILIZACIÓN DEL TRABAJO REALIZADO POR OTROS	NIA 600	Consideraciones especiales: Auditorías de estados financieros de grupo (incluido el trabajo de los auditores de los componentes).

	NIA 610	Uso del trabajo de auditores internos.
	NIA 620	Uso del trabajo de un experto
CONCLUSIONES INFORME AUDITORÍA	NIA 700	Formación de una opinión e informe sobre estados financieros.
	NIA 705	Modificaciones a la opinión en el informe, del auditor independiente.
	NIA 706	Párrafos de énfasis sobre asuntos y párrafos de "otros asuntos" en el informe del auditor independiente.
	NIA 710	Información comparativa. Cifras correspondientes y estados financieros comparativos.
	NIA 720	La responsabilidad del auditor en relación a otra información en documentos que contienen estados financieros auditados.
	CONSIDERACIONES ESPECIALES	NIA 800
NIA 805		Consideraciones especiales: Auditoría de un estado financiero individual y elementos específicos, cuentas o partidas de un estado financiero.
NIA 810		Compromisos para informar sobre estados financieros resumidos.

Nota: En la presente tabla presenta el orden de las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Tomado de Conoce cuales los las Normas Internacionales de Auditoría, por Delgado, 2021.

Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes

Según la revista Auditoría Contable y Tributaria Ecuatoriana CYTE (2019) menciona que las normas de información financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para MYMES), establecen lo que se necesita para el reconocimiento, medición, presentación e información a revelar que se refieren a las transacciones y condiciones que son importantes en los estados financieros.

Son normas internacionales emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board) que se aplican a la elaboración de los estados financieros y otras informaciones financieras pero enfocadas especialmente en Pequeñas y Medianas Empresas. Las NIIF para PYMES se basan en las NIIF Completas, pero con ajustes y modificaciones para reflejar de una manera más adecuada la información financiera y cumplir las necesidades de los usuarios de los estados financieros de PYMES. (pág. 1)

Estas Normas se dividen en secciones y estas son las siguientes:

Tabla 4

Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES

SECCIÓN	TÍTULO
Sección 1	Pequeñas y Medianas Entidades: Esta sección describe las características de las PYMES.
Sección 2	Conceptos y Principios Fundamentales: Aquí se describe el objetivo de los estados financieros de las pequeñas y medianas entidades (PYMES). Las cualidades que hacen que la información de los estados financieros de las PYMES sea útil. También establece los conceptos y principios básicos subyacentes a los estados financieros de las PYMES.
Sección 3	Presentación de Estados Financieros: Esta sección explica los requerimientos para el cumplimiento de la NIIF para las PYMES y qué es un conjunto completo de estados financieros.
Sección 4	Estado de Situación Financiera: Esta sección establece la información a presentar en un estado de situación financiera y cómo presentarla.
Sección 5	Estado de Resultado Integral y Estado de Resultado: Requiere que una entidad presente su resultado integral total para un periodo en uno o dos estados financieros. Establece la información que tiene que presentarse en esos estados y cómo presentarla.
Sección 6	Estado de Cambios de Patrimonio y Estado de Resultado y Ganancias Acumuladas: Establece los requerimientos para presentar los cambios en el patrimonio de una entidad para un periodo, en un estado de cambios en el patrimonio.
Sección 7	Estado de Flujo de Efectivo: En ésta, se establece la información a incluir en un estado de flujos de efectivo y cómo presentarla.
Sección 8	Notas a los Estados Financieros: Las notas proporcionan descripciones narrativas o desagregaciones de partidas presentadas en esos estados e información sobre partidas que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en ellos.
Sección 9	Estados Financieros Consolidados y Separados: Guía sobre estados financieros separados y estados financieros combinados, si se preparan de acuerdo con esta Norma.
Sección 10	Política, Estimaciones y Errores Contables: Esta sección proporciona una guía para la selección y aplicación de las políticas contables que se usan en la preparación de estados financieros.
Sección 11	Instrumentos Financieros Básicos: La Sección 11 y Sección 12 conjuntamente tratan del reconocimiento, baja en cuentas, medición e información a revelar de los instrumentos financieros (activos financieros y pasivos financieros).
Sección 12	Otros Temas Relacionados con Instrumentos Financieros: La Sección 12 se aplica a otros instrumentos financieros y transacciones más complejos.
Sección 13	Inventarios: Se establecen los principios para el reconocimiento y medición de los inventarios
Sección 14	Inversiones en Asociadas: Esta sección se aplicará a la contabilización de las asociadas en estados financieros consolidados y en los estados financieros de un inversor que no es una controladora, pero tiene una inversión en una o más asociadas.

Sección 15	Inversiones en Negocios Conjuntos: Se aplica a la contabilización de negocios conjuntos en los estados financieros consolidados y en los estados financieros de un inversor que, no siendo una controladora, tiene participación en uno o más negocios conjuntos.
Sección 16	Propiedad de Inversión: Se aplicará a la contabilidad de inversiones en terrenos o edificios que cumplen la definición de propiedades de inversión.
Sección 17	Propiedades, Planta y Equipo: Esta sección se aplicará a la contabilidad de las propiedades, planta y equipo, así como de las propiedades de inversión cuyo valor razonable no se pueda medir con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado sobre la base de la gestión continuada.
Sección 18	Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía: Ésta se aplicará a la contabilización de todos los activos intangibles distintos de la plusvalía y activos intangibles mantenidos por una entidad para su venta en el curso ordinario de sus actividades.
Sección 19	Combinaciones de Negocios y Plusvalía: Proporciona una guía para la identificación de la adquirente, la medición del costo de la combinación de negocios y la distribución de ese costo entre los activos adquiridos y los pasivos, y las provisiones para los pasivos contingentes asumidos.
Sección 20	Arrendamiento: Esta sección trata la contabilización de todos los arrendamientos.
Sección 21	Provisiones y Contingencias: Aplicará a todas las provisiones (es decir, pasivos de cuantía o vencimiento inciertos), pasivos contingentes y activos contingentes, excepto las provisiones tratadas en otras secciones de las NIIF para PYMES.
Sección 22	Pasivos y Patrimonios: Establece los principios para clasificar los instrumentos financieros como pasivos o como patrimonio, y trata la contabilización de los instrumentos de patrimonio emitidos para individuos u otras partes que actúan en capacidad de inversores en instrumentos de patrimonio (es decir, en calidad de propietarios).
Sección 23	Ingresos de Actividades Ordinarias: Esta Sección se aplicará al contabilizar ingresos de actividades ordinarias.
Sección 24	Subvenciones del gobierno: Especifica la contabilidad de todas las subvenciones del gobierno. Una subvención del gobierno es una ayuda del gobierno en forma de una transferencia de recursos a una entidad en contrapartida del cumplimiento.
Sección 25	Costos del Préstamos: Contabilidad de los costos por préstamos. Son costos por préstamos los intereses y otros costos en los que una entidad incurre, que están relacionados con los fondos que ha tomado prestados.
Sección 26	Pagos Basados en Acciones: Aquí se especifica la contabilidad de todas las transacciones con pagos basados en acciones, incluyendo las que se liquidan con instrumentos de patrimonio o en efectivo o aquellas en que los términos del acuerdo permiten a la entidad la opción de liquidar la transacción en efectivo (u otros activos) o por la emisión de instrumentos de patrimonio.
Sección 27	Deterioro del Valor de los Activos: Una pérdida por deterioro de valor tiene lugar cuando el importe en libros de un activo supera su importe recuperable. Esta sección se aplicará a la contabilización de los deterioros de valor de todos los activos.
Sección 28	Beneficios a los Empleados: Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de prestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

Sección 29	Impuesto a las Ganancias: El término impuesto a las ganancias incluye todos los impuestos, nacionales y extranjeros, que estén basados en ganancias fiscales. El impuesto a las ganancias incluye también impuestos, tales como retenciones de impuestos que una subsidiaria, asociada o negocio conjunto tienen que pagar por repartos de ganancias a la entidad que informa.
Sección 30	Conversión de la Moneda Extranjera: Una entidad puede llevar a cabo actividades en el extranjero de dos formas diferentes. Puede tener transacciones en moneda extranjera o puede tener negocios en el extranjero. Esta sección prescribe cómo incluir las transacciones en moneda extranjera y los negocios en el extranjero, en los estados financieros de una entidad, y cómo convertir los estados financieros a la moneda de presentación.
Sección 31	Hiperinflación: Requiere que una entidad prepare los estados financieros que hayan sido ajustados por los efectos de la hiperinflación.
Sección 32	Hechos Ocurridos después del Periodo del que se Informa: Aquí se definen los hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa y establece los principios para el reconocimiento, medición y revelación de esos hechos.
Sección 33	Información a Revelar sobre partes Relacionadas: Requiere que una entidad incluya en sus estados financieros la información a revelar que sea necesaria para llamar la atención sobre la posibilidad de que su situación financiera y su resultado del periodo puedan verse afectados por la existencia de partes relacionadas, así como por transacciones y saldos pendientes con estas partes.
Sección 34	Actividades Especialidades: Esta Sección proporciona una guía sobre la información financiera de las PYMES involucradas en tres tipos de actividades especializadas (actividades agrícolas, actividades de extracción y concesión de servicios).
Sección 35	Transición a la NIIF para PYMES: En esta sección se aplicará a una entidad que adopte por primera vez la NIIF para las PYMES, independientemente de si su marco contable anterior estuvo basado en las NIIF completas o en otro conjunto de principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA), tales como sus normas contables nacionales, u en otro marco tal como la base del impuesto a las ganancias local.

Nota: Mediante la presente tabla muestra la clasificación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES. Tomado de *NIIF para PYMES*, por CYTE, 2019.

EXAMEN ESPECIAL

Definición

El Examen Especial es la revisión, investigación, evaluación de los aspectos limitados de las actividades financiera, administrativa, operativa y ambiental después de su aplicación. Se utilizan técnicas y procedimientos de auditoría y disciplinas específicas de acuerdo con sujetos de prueba. El informe especial de inspección debe contener comentarios, conclusiones y sugerencias.

Según la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado (2002) en su artículo 19 define al examen especial como parte de la auditoría gubernamental el examen especial verificará, estudiará y evaluará aspectos limitados o de una parte de las actividades relativas de la gestión

financiera, administrativa, operativa y medio ambiental, con posterioridad a su ejecución, aplicará las técnicas y procedimientos de auditoría, de la ingeniería o afines, o de las disciplinas específicas, de acuerdo con la materia de examen y formulará el correspondiente informe que deberá contener comentarios, conclusiones y recomendaciones. (págs. 6-7)

Según Figueroa, Narvárez & Erazo (2019) define a la auditoría o examen especial es de alcance limitado que puede incluir la revisión y evaluación de las partes operativas de la organización para verificar que los recursos se manejen adecuadamente. Además, puede combinar la auditoría de gestión con la auditoría financiera dado que hace uso de los dos procesos permitiendo detectar hallazgos en las instituciones auditadas. (pág. 89)

Por ende, el examen especial es la revisión y evaluación más a profundidad de una cuenta específica, con el fin de determinar falencias, su alcance es limitado el cual le permite revisar y verificar que los recursos de la entidad objeto de estudio se manejen de manera adecuada.

Importancia

Según Narvárez et al. (2019) define la importancia de realizar un examen especial a las entidades públicas como privadas, ya que permite examinar cada una de las cuentas independientes por parte del auditor, quien luego de revisar de manera minuciosa determinará la razonabilidad, errores, deficiencias y elaborará las debidas recomendaciones a fin de mejorar la dirección de la cooperativa por parte de los representantes encargados.

Por todos estos factores la importancia del Examen Especial se está incrementando cada día, con el fin de obtener mayor provecho de los recursos disponibles y así mejorar la gestión financiera efectuada por los directivos de la empresa.

Alcance

En el examen especial se encuentra en una línea limitada, tomando en cuenta que su análisis se enfoca a cierto grupo de operaciones de la empresa, buscando mejorar las mismas mediante este análisis específico, generando como resultado un informe con sus correspondientes comentario, recomendaciones y conclusiones del caso.

Tiene un alcance limitado, de acuerdo con Narvárez et al. (2019) debido a que su análisis se enfoca en un grupo específico de actividades de la empresa, tratando de mejorarlo a través de

este análisis da como resultado un informe con comentarios, resultados opinión adecuada o recomendación sobre un tema determinado (pág. 133)

Objetivo

El examen especial tiene como objetivo la verificación y análisis del manejo adecuado de los recursos de la organización o empresa, 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.

Según Gutiérrez (2020), establece que el objetivo del examen especial es verificar y revisar la adecuada gestión de los recursos de la organización, así como el cumplimiento de la normativa aplicable. Este tipo de examen puede tener objetivos financieros, operativos o de cumplimiento, limitados a uno solo de ellos, en un área o actividad específica, ya sea financiera, administrativa, ambiental o laboral. Los objetivos dependerán en gran medida de lo que se analice en el examen.

- Generar recomendaciones para el mejoramiento de la administración a través de un sólido sistema de control interno
- Elevar el logro de objetivos y metas fijadas en los planes y progresos de la entidad.
- Analizar si todos los ingresos resultantes de la operación han sido correctamente determinados, liquidados, recaudados, contabilizados el informador.
- Obtener evidencias suficientes y competentes, con la finalidad de evitar o eliminar posibles irregularidades.

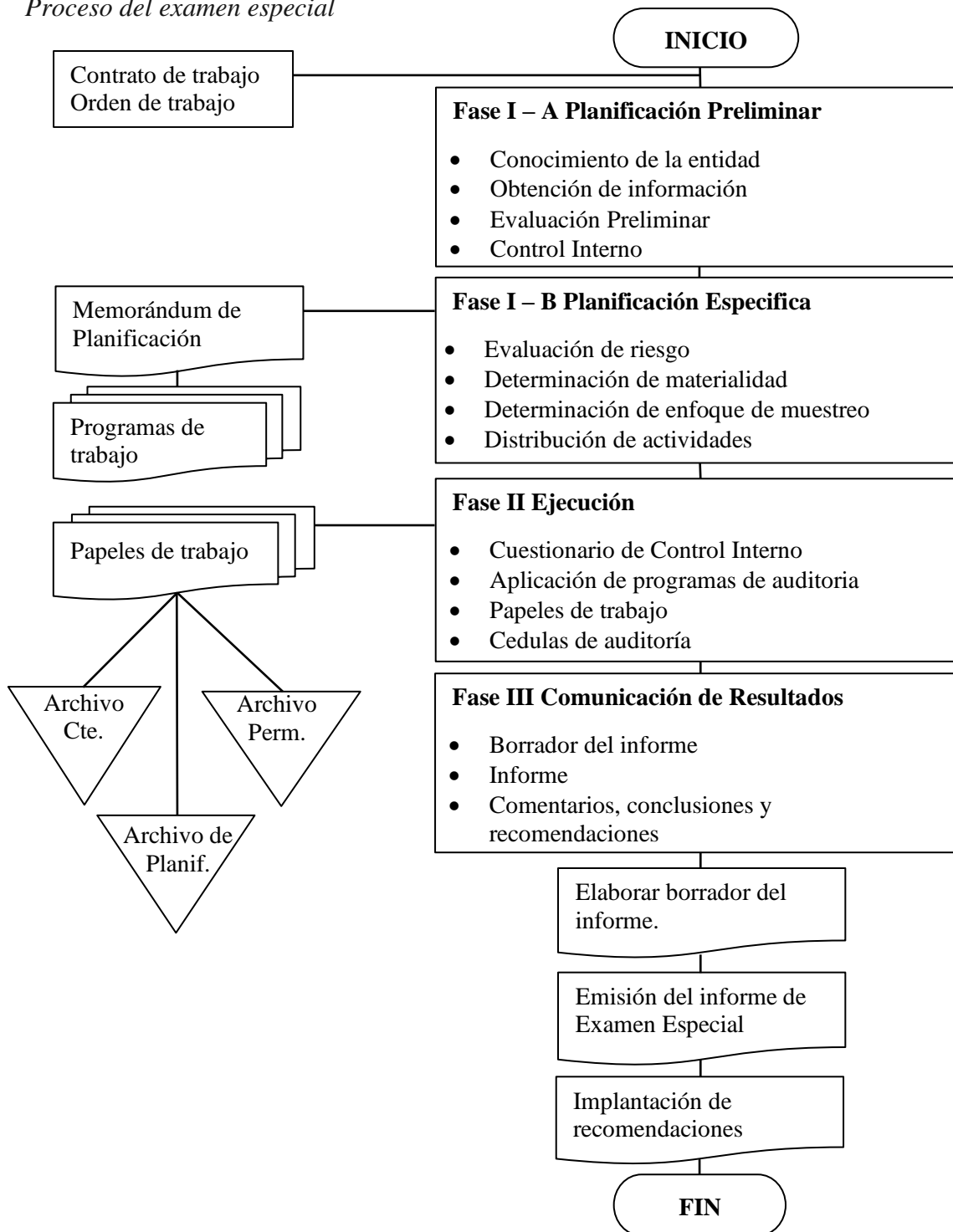
Proceso del examen especial

El examen especial de conformidad con el Manual de Auditoría Gubernamental y el Manual de Auditoría Financiera Gubernamental, dictado por la Contraloría General del Estado, debe cumplir tres fases:

- Planificación
- Ejecución
- Comunicación de resultados.

Figura 1

Proceso del examen especial



Nota: La presenta figura nos muestra el proceso del examen especial. Tomado del Manual de Auditoría Financiera Gubernamental 2001.

Primera Fase I -A Planificación

Se considera la primera fase inicial en una auditoría o en un examen especial, en la cual se determina de manera anticipada los procesos que se van a seguir en el desarrollo del examen especial, así es como se nombra de forma clara y detallada, los posibles problemas o resistencias que se va a tener dentro de la auditoría o examen. (RMS Perú, 2018)

La planificación es un proceso que comienza con la emisión de una orden de trabajo, continúa con la aplicación del plan general de auditoría y termina con la emisión de un informe que el jefe de la unidad de auditoría emite. Para realizar una auditoría, debe haber personal experimentado de supervisores, líderes de equipo y por último, pueden participar los asistentes de equipo. La planificación incluye una determinación adecuada y razonable de las medidas de auditoría que se utilizarán y cómo y cuándo se implementarán para llevar a cabo las actividades de manera eficaz.

Etapas de la planificación preliminar:

- **Contrato de Trabajo.** Este documento se inicia el examen especial de acuerdo a la planificación que se haya establecido, en la cual se detalla las especificaciones de un servicio de respaldo al cliente y a la cooperativa ante cualquier posible reclamo.
- **Orden de trabajo.** Es un documento escrito proporcionado por la empresa o cooperativa a la persona responsable, que contiene una descripción detallada del trabajo a realizar, incluyendo los objetivos generales de la auditoría, el alcance de la auditoría, la lista de personas que inicialmente implementarán la auditoría integrada, equipos, el tiempo de ejecución estimado e instrucciones específicas de ejecución.
- **Conocimiento de la entidad.** El conocimiento de la entidad es el momento que el auditor llega a la entidad y por primera vez se encuentra vinculado con la misma, en la cual tendrá contacto visual con algunas características de la cooperativa que se marcan a simple vista y que le servirá para formarse un criterio personal de cómo se encuentra la empresa. Es donde se elabora el plan de acción, se investiga todo lo relacionado con la entidad y con el personal que labora en la misma. (RMS Perú, 2018)

Se visitará las oficinas e instalaciones de la entidad para obtener información general de las actividades, procesos más relevantes e indagar sobre la naturaleza de las mismas.

- **Obtención de la información.** Los principales métodos utilizados para desarrollar el plan inicial son entrevistas, la observación y la revisión selectiva para obtener o actualizar información importante relacionada con el examen. En este punto, los auditores deberían centrarse en las partes, transacciones o actividades que pueden tener un mayor riesgo o presentar características inusuales para garantizar que estas cuestiones reciban especial atención.

Por ejemplo:

Hechos o transacciones individualmente significativas

Nuevas actividades

Base legal y sus modificaciones

Plan operativo institucional, Etc.

- **Evaluación Preliminar.** La evaluación debe ser una responsabilidad ineludible para todos los niveles que están involucrados en el logro de los objetivos, así mismo se refiere a los mecanismos necesarios para identificar y manejar los riesgos específicos asociados con los cambios, tanto los que influyen en el entorno de la organización como en el interior de la misma.

CONTROL INTERNO

Definición

Según el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria define al control interno como el “conjunto de normas, principios, fundamentos, procesos, mecanismos, técnicas e instrumentos de control, que ordenados relacionados entre sí y unidos a las personas que conforman una organización, apoyan el cumplimiento de sus objetivos institucionales y contribuyen al logro del objeto social.” (pág. 7)

Según la revista ACTUALIZATE (2021) el control interno nos permite observar la eficiencia y eficacia de las operaciones y la confiabilidad de los registros, por lo que es un aspecto importante en la gestión empresarial.

El control interno es el plan de una organización para establecer principios, métodos y procedimientos coordinados entre sí y destinados a proteger los recursos de una entidad, además de prevenir y detectar fraudes y errores en los diferentes procesos que desarrolla la empresa, entorno al cumplimiento de los objetivos establecidos. (ACTUALÍCESE, 2021)

Objetivos

El Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria establece los siguientes objetivos:

- Fomentar y asegurar el pleno respeto, apego y adhesión a las políticas establecidas por la normativa vigente y la administración de la organización.
- Asegurar razonabilidad, confiabilidad, oportunidad e integridad de la información generada por la organización, tanto administrativa como financiera.
- Identificar, evaluar y responder oportunamente a los riesgos para que las organizaciones puedan mantener un control efectivo y resten posibles pérdidas que estos puedan causar.
- Protección de los activos de la organización. (págs. 7-8)

Según Marín (2018) los objetivos proporcionan un sistema eficaz de control, incluido el desarrollo de políticas y procedimientos para garantizar la seguridad razonable de la agencia administrativa, conforme a esto señala tres objetivos del control interno:

- **Confiabilidad de los informes financieros.** En este objetivo se establecen las responsabilidades legales, financieras y profesionales requeridas para presentar los informes anteriores. La confiabilidad dependerá de la estabilidad, objetividad y verificabilidad de la información proporcionada en tiempo y forma.
- **Eficiencia y eficacia de las operaciones.** Es uno de los factores de control que todas las empresas deben fortalecer para utilizar los recursos de manera eficiente y eficaz y optimizar las metas.
- **Cumplimiento con las leyes y reglamentos.** Este objetivo consiste en asegurar que todas las empresas, tanto públicas como privadas, sin fines de lucro, cumplan con las leyes y reglamentos e informen sobre el desempeño de sus operaciones internas en sus estados financieros. (pág. 2)

Importancia del Control Interno

El Manual de Control Interno Para Las Asociaciones y Cooperativas No Financieras De La Economía Popular y Solidaria menciona que el control interno deberá ser de mucha importancia dentro de una organización ya que mediante este se puede conocer si las metas y objetivos organizacionales que se trazaron se están logrando según lo planificado.

Por lo tanto, el control interno es importante dado que:

- Establece medidas para mejorar o corregir las actividades, de tal forma que se alcancen los planes exitosamente.
- Las normas, políticas y procedimientos se pueden aplicar a todo lo que engloba la organización: a las cosas, a las personas y a los actos.
- Determina y analiza rápidamente las causas que pueden originar desviaciones, para que no se vuelvan a presentar en el futuro.
- Proporciona información acerca de la situación de la ejecución de los planes, sirviendo como fundamento al reiniciarse en el proceso de planeación.
- Reduce costos y ahorra tiempo al evitar errores. (pág. 8)

Según Marín en su artículo sobre control interno desde el enfoque contemporáneo nos habla sobre la importancia donde es prácticamente un sistema de control efectivo, cuya tarea principal es identificar rápidamente cualquier desviación significativa en el logro de objetivos y tareas, conocido como el enfoque hacia adelante de "detección-corrección" a uno de "prevención- enfoque de reparación", una compleja "idea de control". Por eso, cree que usar el control interno como herramienta de gestión no solo incentiva a todo el equipo a trabajar duro para alcanzar las metas, sino también porque este nuevo enfoque ayuda a diferenciar los síntomas de un problema con los problemas, es decir, mientras que el control correctivo tradicional ha eliminado el problema.

Características del control interno

El Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria menciona que debe reunir ciertas características las cuales son:

- **Reflejar la naturaleza de la estructura organizacional.** - Un sistema de control interno deberá ajustarse a las necesidades de la organización y tipo de actividad que desee controlar.
- **Oportunidad y accesibilidad.** – Todo control debe establecer medidas sencillas y fáciles de interpretación para facilitar su aplicación.
- **Ubicación estratégica.** – Es imposible implementar controles a todas las áreas, lo cual se deberá establecer en áreas de acuerdo con criterio de valor estratégico. (pág. 9)

Componentes del control interno

Según lo establecido Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria el control debe manejarse con las principales directrices para el establecimiento y gestión del sistema de control y consta de cinco partes, las cuales son:

Ambiente de Control.

Cosiste en el establecimiento de un entorno que se estimule e influencie la actividad del personal con respecto al control de sus actividades.

El ambiente de control tiene un impacto significativo en cómo se realizan las operaciones, se establecen los objetivos y se reducen los riesgos. Esto también se refiere al comportamiento de los sistemas de información y seguimiento en general. (pág. 10)

Evaluación de Riesgos.

Según lo establecido Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria determina que en la gestión y evaluación de riesgos el representante legal establecería elementos que permitan identificar, medir, priorizar, controlar, mitigar, monitorear y comunicar los riesgos de la organización así como las estrategias para prevenirlos, mitigarlos o evitarlos. Las políticas para el manejo también definen los roles y responsabilidades de la organización y de los colaboradores para responder a peligros reales o potenciales. (pág. 13)

El proceso de evaluación de riesgo incluye:

- Identificación de riesgos.
- Valoración de riesgos.
- Respuesta al riesgo.

Actividades de Control.

Según lo establecido Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria establece que las actividades de control no se

pueden generalizarse, responden a las necesidades del grupo al que pertenezcan, al tamaño y complejidad de cada organización.

Mismas que pueden ser preventivas, correctivas y posteriores para el cumplimiento de los objetivos de la organización. Éstas también deberán efectuarse al sistema de información que utiliza la organización, con el propósito de asegurarse de la exactitud, validez e integridad de la información. (pág. 14)

Información y Comunicación.

Según lo establecido Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria en esta fase de información y comunicación el gerente o administrativos y los directivos de la entidad deben identificar, obtener, y comunicar información adecuada y oportuna. Misma en la que la empresa debe tener sistemas o procedimientos de información eficientes, orientados a producir informes sobre la gestión administrativa, financiera y operativa; para así lograr su manejo y control.

Los datos no solo deben ser identificados, registrado y procesados, sino que también deben ser enviados al departamento de recursos humanos en el momento oportuno para que puedan participar en el sistema de gestión. Además, se requieren canales de comunicación externos para transmitir información a terceros de interés para la empresa.

Seguimiento.

Los sistemas de control suelen estar diseñados para funcionar en determinadas condiciones. A tal fin, se tendrán en cuenta de forma natural los objetivos, riesgos y limitaciones asociados a los controles, sin embargo, debido a factores externos e internos, las condiciones pueden cambiar, haciendo que los controles sean ineficaces.

Como consecuencia de todo ello, se requiere que la dirección realice una revisión y evaluación sistemática de los componentes y elementos que forman parte del sistema de control. Esto no significa que se deban aprobar todos los componentes y elementos, ni que deba hacerse al mismo tiempo.

Etapas de la planificación específica:

Determinación de la Materialidad

Los auditores no pueden inspeccionar todos los movimientos u operaciones que se llevan a cabo en la entidad a auditar, están en la necesidad que requieren utilizar medios óptimos y la obligación de obtener una seguridad razonable de que las cuentas objeto de estudio.

La experiencia profesional del auditor tiene prioridad sobre cualquier número o porcentaje especificado para determinar la materialidad, considerándose conjuntamente con la planificación y determinación del riesgo de auditoría para los procedimientos de auditoría utilizados.

Determinación Enfoque del Muestreo

El muestreo se puede definir como el proceso de sacar conclusiones sobre un conjunto de elementos llamado universo o población, con base en el estudio de una pequeña porción de esos elementos, conocida como muestra.

Clases de Muestreo

Muestreo Estadístico

El muestreo estadístico utiliza las leyes de probabilidades con el propósito de lograr en forma objetiva:

- Determinar el tamaño de la muestra.
- Seleccionar la muestra.
- Evaluar los resultados.

Muestreo no Estadístico

El muestreo no estadístico no proporciona una estimación previa y objetiva del tamaño de muestra requerido, ni predice ni evalúa objetivamente el resultado de una muestra, sino que se basa únicamente en el criterio del evaluador, en su opinión, conocimiento, capacidad y experiencia profesional; por lo tanto, su naturaleza es subjetiva.

La decisión de utilizar el muestreo de auditoría depende de la extensión y naturaleza de la evidencia de auditoría requerida, las características de las cuentas examinadas, el objetivo de la auditoría, la naturaleza del universo muestreado, las ventajas y desventajas de cada tipo de método. Una evaluación del riesgo inherente es esencial para determinar el nivel de evidencia necesario.

Índice de auditoría

Es el método utilizado por el auditor para clasificar de manera ordenada y sistemática los papeles de trabajo que sustentan el trabajo del auditor, mismo que le permite el uso adecuado y oportuno de la información que procesa durante el periodo a examen.

“Son símbolos alfanuméricos, numéricos y alfabéticos que permiten la localización de los papeles de trabajo se marcan con índices que señalan con claridad la sección del expediente en el deben ser archivados y, en consecuencia, donde podrán localizarse.” (Mendívil, 2016)

Tabla 5

Formato de la Hoja de Índices

COOPERATIVA XXX EXAMEN ESPECIAL AL XXX DEL XX DE XXX AL XX DE XXX DEL 20XX HOJA DE ÍNDICE		
ÍNDICE	PAPELES DE TRABAJO	
AD	ADMINISTRACIÓN DE LA AUDITORÍA	
NI	Notificación Inicial	
PP	PLANIFICACIÓN PRELIMINAR	
PP.01	Memorándum de Planificación Preliminar	
PE	PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA	
PE. 01	Memorándum de Planificación Específica	
EJ	EJECUCIÓN	
EJ.02	Programa de Auditoría	
CR	COMUNICACIÓN DE RESULTADOS	
I	Informe Final	
Elaborado por:	Supervisado por: C	Fecha:

Nota: La figura muestra el formato de la hoja de índices que son símbolos numéricos, alfabéticos o alfanuméricos utilizados por el auditor. Tomado de Mendívil, 2016

Marcas de auditoría

La marca de auditoría es un símbolo que equivale a los procedimientos de auditoría aplicados al contenido de los papeles de trabajo, los cuales constituyen una declaración personal, separada e intransferible del autor de la cédula de auditoría única, con iniciales que aparecen en el encabezado.

Las marcas de auditoría son signos o símbolos convencionales utilizados por los auditores para identificar el tipo de procedimiento, tarea o prueba que se realizará al efectuar una inspección. El uso de marcas sencillas facilita su comprensión.

Tabla 6

Formato de la Hoja de Marcas de auditoría

COOPERATIVA XXX EXAMEN ESPECIAL AL XXX DEL XX DE XXX AL XX DE XXX DEL 20XX HOJA DE MARCAS		
SÍMBOLO		SIGNIFICADO
	√	Verificado
	C	Comprobado
	S	Documentación sustentatoria
	Σ	Comprobado sumas
	¢	Confirmado
	Δ	Ejecución de cálculos
	Í	No autorizado
	©	Valores no considerados
Elaborado por:		Supervisado por:
		Fecha:

Nota: La figura muestra el formato de la hoja de marcas que son símbolos utilizados por el auditor. Tomado de Mendivil, 2016

Distribución de actividades

Para realizar el examen especial sea realizado de forma ordenada y responsable es necesario que cada uno de los miembros del equipo de auditoría tenga presente que actividad debe realizar y el tiempo dado para culminarlo.

De acuerdo al Manual de Auditoría Financiera (2001) entre las funciones de los directores, jefe de equipo y operativos se encuentran:

Supervisor. Su función es familiarizarse con las actividades de la entidad a ser examinada, supervisar las actividades del equipo de auditoría, para orientar los procedimientos, evaluar el avance del trabajo e informar al jefe de la unidad operativa sobre los hallazgos significativos relacionados con el examen y los hechos que no han podido ser solucionados, revisar el borrador del informe de auditoría, antes y después de la comunicación de los resultados.

Jefe de Equipo. Se encarga de preparar, suscribir y tramitar con el visto bueno del supervisor y en forma oportuna, todas las comunicaciones inherentes a su trabajo y más documentos que le asignen las normas e instrucciones relativas al proceso de la auditoría, organizar conforme a lo establecido, el índice y contenido de los papeles de trabajo, además, redactar el borrador del informe, de conformidad con la estructura establecida y de acuerdo con el supervisor.

Operativo. Encargado de aplicar los programas de auditoría preparados para el desarrollo del trabajo, mantener ordenados y completos los papeles de trabajo, así como obtener la evidencia suficiente, competente y pertinente de los hallazgos de auditoría, desarrollando los comentarios con todos los atributos, redactar en la correspondiente cédula o papel de trabajo, los resultados (comentarios, conclusiones y recomendaciones) sobre cada componente desarrollado y estructurar el expediente de papeles de trabajo y entregarlo al jefe de equipo para la integración completa de los resultados y su correspondiente archivo.

Segunda Fase: Ejecución

De igual manera a la primera fase Sánchez (2021) explica que la segunda fase contiene la construcción de un programa de auditoría que contenga todos los algoritmos planificados, la aplicación de pruebas y la adición de herramientas apropiadas, mediante las cuales se recolecta información para su procesamiento y recolectar evidencia para respaldar el juicio y producir un informe apropiado. En este punto entran en juego todos los elementos conceptuales e instrumentales y, por supuesto, la experiencia, la intuición, la responsabilidad, el criterio competitivo, la estructura moral, la imaginación y la creatividad, entran a unirse en con el fin de cumplir con el cronograma preestablecido. (págs. 52-53)

Métodos para evaluar el control interno

Según el autor Gómez (2017) establece algunos métodos principales para evaluar el control interno en una entidad y son los siguientes:

El Sistema Descriptivo: Se basa en la determinación detallada de las características del sistema que se está evaluando, en el cual se describen los procedimientos, registros, formularios, archivos, empleados, y departamentos que intervienen en el sistema.

Flujogramas: Son la representación gráfica de la secuencia de las operaciones de un determinado sistema, esta secuencia se grafica en el orden cronológico en que se produce o realiza cada operación.

Cuestionario de control Interno. Este cuestionario se utiliza para comprender y evaluar los controles internos a nivel de la organización y para evaluar los riesgos de incorrección material de los estados financieros a causa del fraude.

Tabla 7

Formato del cuestionario de Control Interno

COOPERATIVA XXX EXAMEN ESPECIAL AL XXX DEL XX DE XXX AL XX DE XXX DEL 20XX CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO PROGRAMA DE AUDITORÍA						
Componente: XXX						
Nro.	Pregunta	Respuesta		P. T	C.T	Observaciones
		SI	NO			
Total:						
Elaborado por:		Revisado por:			Fecha:	

Nota: La figura muestra el formato del cuestionario de control interno. Tomado de Mendívil, 2016

Este cuestionario sólo nos da una comprensión parcial de los controles internos de la empresa, debemos planificar la auditoría y determinar la naturaleza, el momento y el alcance de los procedimientos de auditoría. De ahí la necesidad de disponer de información de control interno a nivel de aplicación o proceso individual.

Programas de Auditoría

Un programa de auditoría es enunciado lógico, ordenado y categórico de los procedimientos de auditoría que se utilizarán, la extensión y oportunidad de su aplicación. Es una guía de los procedimientos a aplicar durante una inspección y como un registro permanente del trabajo realizado.

Para el cumplimiento de estas actividades se requieren programas de auditoría, cuyos objetivos son:

- Proporcionar a los miembros del equipo, un plan sistemático del trabajo de cada componente, área o rubro a examinarse.
- 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

Tabla 8

Formato del Programa de Auditoría

COOPERATIVA XXX EXAMEN ESPECIAL AL XXX DEL XX DE XXX AL XX DE XXX DEL 20XX CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO PROGRAMA DE AUDITORÍA				
Componente: XXX				
Nro.	Objetivo	REF.	HECHO POR	FECHA
1				
2				
3				
PROCEDIMIENTO				
1				
2				
4				
Elaborado por:		Revisado por:		Fecha:

Nota: La figura muestra el formato del Programa de Auditoría. Tomado de Mendivil, 2016

Pruebas de Auditoría

Son utilizadas para obtener evidencia suficiente y competente, proporcionan una certeza razonable de los estados financieros estén libres de manifestaciones erróneas.

Tipos de pruebas

Las pruebas contribuyen a contar con suficiente evidencia, y estas son dos:

- **Las pruebas de cumplimiento:** Están destinados a proporcionar la evidencia necesaria de la adecuada existencia de controles, se dividen en pruebas de conformidad y pruebas de observación.

Las pruebas de cumplimiento verifican el funcionamiento de los controles reglamentarios, aseguran una comprensión de los controles de la entidad.

Las pruebas de observación posibilitan verificar los controles en aquellos procedimientos que carecen de evidencia documental.

- **Las pruebas sustantivas:** Proporciona pruebas directas de la corrección de las transacciones y saldos mostrados en las cuentas, incluidas consultas y declaraciones de los funcionarios de la unidad, procedimientos analíticos, examen de documentos y cuentas justificativas, notas materiales y confirmaciones de saldo.

Papeles de trabajo

De la misma manera Vélez et al (2020) define que los papeles de trabajo son:

Documentos que sustentan el trabajo son la recopilación escrita de la información obtenida durante una auditoría para mostrar de manera sistemática el trabajo realizado por el auditor, las técnicas y procedimientos seguidos y los resultados obtenidos; el propósito de los papeles de trabajo es facilitar la adecuada planificación y ejecución efectiva de la auditoría porque son la base principal para escribir el informe es evidencia significativa del trabajo realizado, que ayuda en la revisión y supervisión del trabajo y sirve como telón de fondo para futuras auditorías. Los documentos de trabajo se dividen en: documentos permanentes, planos y documentos vigentes.

Características Generales

La cantidad y el tipo de papeles de trabajo a ser elaborados dependerán de ciertos factores como:

- La naturaleza de la tarea que se va a realizar.
- La condición del área, programa o entidad a ser examinada.
- El grado de seguridad en los controles internos.
- La necesidad de tener una supervisión y control de la auditoría.

Todo papel debe reunir las siguientes características:

- Su elaboración debe ser nítida, clara y precisa y para ello se utilizará una ortografía correcta, lenguaje entendible, limitación en abreviaturas, referencias lógicas, estar claramente expresados y ser de fácil comprensión.
- Su elaboración deberá efectuarse con la mayor prontitud posible y se pondrá en su elaboración el mayor cuidado para incluir en ellos los datos exigidos por el criterio del auditor.
- Les pertenecen únicamente a las unidades operativas correspondientes, las cuales optarán las medidas oportunas para garantizar su custodia y confidencialidad.

La actividad profesional ha establecido la necesidad de utilizar los siguientes archivos para documentar la auditoría:

- **Archivo permanente:** Esta basado en mantener la información general de carácter permanente, como punto clave de referencia para conocer a la entidad, su misión básica y los principales objetivos.
- **Archivo corriente:** Orientado a documentar la etapa de auditoría respondiendo a los lineamientos detallados de la planificación preliminar y la específica.
- **Archivo de planificación:** Orientado a documentar la etapa de planificación preliminar y específica de cada auditoría de manera que se identifique claramente la naturaleza, alcance y objetivo de la auditoría a ejecutar.

Cédulas de Auditoría.

Son documentos elaborados por el auditor los cuales son:

Cédula Narrativa

Estos son elaborados por el auditor durante la auditoría, incluyen una narración de los hechos a través de comentarios, conclusiones y recomendaciones, en estas cédulas se harán la narración de los resultados de la evaluación del sistema de control interno, así mismo se utilizará como cédulas auxiliares para las cédulas analíticas y fundamental su utilización para la elaboración del borrador del informe de auditoría.

En las cédulas narrativas se podrán hacer constar elementos aclaratorios, referidos a las cuentas o factores que se examinan, deben prepararse en hojas sueltas para facilitar su uso. Las características generales de este papel de trabajo son similares a las de otras cédulas, incluyendo índices y referencias a papeles de trabajo.

Tabla 9

Formato de la Cédula Narrativa

COOPERATIVA XXX EXAMEN ESPECIAL AL XXX DEL XX DE XXX AL XX DE XXX DEL 20XX CÉDULA NARRATIVA		
Componente: XXX		
COMENTARIO:		
CONCLUSIÓN:		
RECOMENDACIÓN:		
Elaborado por:	Revisado por:	Fecha:

Nota: La figura muestra el formato de una cédula narrativa. Tomado de La auditoría y sus diversas funciones (2021)

Cédulas Analíticas

Son papeles de trabajo que el auditor elabora para analizar las cuentas del mayor general o que están bajo evaluación. Estas cédulas contienen evidencia de análisis y pruebas realizadas para formar una opinión sobre los saldos de las cuentas. El saldo de cierre que se muestra en este certificado debe coincidir con el saldo de la cuenta individual que se muestra en la cédula sumaria.

Tabla 10 *Formato de la Cédula Analítica*

COOPERATIVA XXX EXAMEN ESPECIAL AL XXX DEL XX DE XXX AL XX DE XXX DEL 20XX CÉDULA ANALÍTICA			
Componente: XX			
Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al XX de XX De XX			
Conclusión:			
Elaborado por:	Revisado por:	Fecha:	

Nota: La figura muestra el formato de una cédula analítica. Tomado de La auditoría y sus diversas funciones (2021)

Cédulas Sumarias

Son papeles de trabajo preparados por el auditor que esencialmente resumen los saldos iniciales de las cuentas a verificar. Así mismo, en éstos deberán explicar los ajustes y reclasificaciones propuestos por el auditor y deberán ser debidamente referenciados.

Tabla 11

Formato de la Cédula Sumaria

COOPERATIVA XXX EXAMEN ESPECIAL AL XXX DEL XX DE XXX AL XX DE XXX DEL 20XX CÉDULA SUMARIA				
Componente: XXX				
CUENTAS	SALDOS DE ESTADOS FINANCIEROS	AJUSTE O RECLASIFICACIÓN		SALDO AUDITADO
Total				
Conclusión:				
Elaborado por:		Revisado por:		Fecha:

Nota: La figura muestra el formato de una cédula sumaria. Tomado de La auditoría y sus diversas funciones (2021).

Tercera Fase: Comunicación de resultados

De acuerdo con López (2020) conforme a lo estipulado en las Normas Técnicas de Auditoría Gubernamental de la Contraloría General del Estado, la comunicación de resultados es la etapa final del proceso de auditoría, sin embargo, se realiza durante el desarrollo de la auditoría. Se expide a los funcionarios de la entidad inspeccionada con el fin de informar oralmente o por escrito sobre los asuntos observados.

Borrador del informe

Esta fase incluye la redacción y revisión final del borrador del informe, que se preparará durante el examen para comunicar los resultados mediante la lectura del borrador del informe el último día de trabajo de campo.

El informe contendrá básicamente una declaración de opinión, estados financieros, las notas explicativas correspondientes, información financiera complementaria, comentarios, conclusiones y recomendaciones relacionadas con los resultados de la auditoría (pág. 9).

Informe del examen especial

Según el autor Gonzalo (2017) nos menciona que un informe de auditoría es el producto final del trabajo del auditor, él es responsable de su trabajo, por lo tanto, la emisión del informe le impone diversas obligaciones. Si bien el auditor es el único responsable de la opinión expresada en su informe, la responsabilidad principal por la presentación de los estados financieros, la información y los datos contenidos en ellos.

Clases de informes

Existen dos tipos de informes:

Informe extenso o largo: Es el documento preparado por el auditor al finalizar el examen para comunicar los resultados obtenidos, y contiene una opinión profesional sobre los estados financieros e información financiera complementaria, información detallada sobre los estados financieros, notas a los estados financieros, informes financieros complementarios, y resultado de exámenes específicos realizados.

- **Informe breve o corto:** Es el documento formulado por el auditor para comunicar los resultados, cuando se practica una auditoría financiera o examen especial en el cual los hallazgos no sean relevantes ni se desprendan responsabilidades.

Estructura del Informe

Según el Autor Manrique (2019) informe del examen especial debe despertar un interés y convencer mediante información sencilla y veraz:

Carátula: Contiene el logotipo de la empresa que realiza la auditoría, además se incluirá la denominación del trabajo realizado: auditoría, la entidad, lugar, programa o proyecto, actividad, ente contable, unidad o área y el periodo de cobertura.

Detalle de abreviaturas utilizadas: Las todas las abreviaturas utilizadas en la redacción del informe y que se incluyen al inicio, a efectos de no poner el nombre completo, además sirve para que el lector familiarice con las mismas.

Índice: Constituye el detalle resumido del contenido del informe, e incluirá en número de las páginas que le servirán de guía al usuario respecto al contenido del informe.

Siglas y Abreviaturas: Son el detalle de todas las abreviaturas utilizadas en la redacción del informe y que se las incluye al inicio

Antecedentes: Contendrá los antecedentes y una descripción de la empresa, como su constitución, acuerdo ministerial entre otros.

Objetivo de la auditoría: Se debe especificar cuáles son los objetivos de la auditoría o examen.

Información sobre la entidad: Se detalla la información de la entidad como: Base legal, objetivos misión visión entre otros.

Comentarios: Se describen los resultados del hallazgo encontrado, donde contendrán la condición, criterio, causa y efecto.

Conclusiones: Una conclusión de auditoría es el juicio profesional del auditor basado en los hallazgos luego de evaluar los atributos y opiniones de la entidad. Su fórmula se basa en la realidad de la situación observada, manteniendo una actitud positiva e independiente sobre lo auditado.

Recomendaciones: Son sugerencias claras, sencillas, positivas y constructivas del auditor que permiten a la autoridad competente de la entidad controlada mejorar los procesos o actividades para conseguir una mayor eficacia, eficiencia y eficacia en la consecución de sus objetivos.

Activo

Es un recurso con valor que alguien posee con la intención de generar un beneficio a futuro ya sea económico o no, representas los bienes y derechos de una empresa que fueron adquiridos en el pasado y con los que se espera obtener un beneficio a futuro.

De acuerdo a lo establecido en la Superintendencia De Economía Popular y Solidaria (2019) establece que el activo está integrado por todos los recursos que dispone la entidad para la realización de sus fines, mismos que deben representar beneficios económicos futuros esperados y controlados, provenientes de transacciones o eventos realizados, identificables y cuantificables en unidades monetarias.

Activo corriente

Se entiende por activos corrientes aquellos activos que son susceptibles de convertirse en dinero en efectivo en un periodo inferior a un año, compuesto por disponibles, cuentas y documentos por cobrar, inventarios y otros activos corrientes.

Además, se conoce como corrientes porque es un activo que se encuentra en continuo movimiento, las transacciones se reconocen al valor nominal , los saldos de moneda extranjera se expresan en moneda nacional al tipo de cambio al que se liquidarán las transacciones al momento del pago. (pág. 12)

5. Metodología

Para la realización del trabajo de integración curricular denominado examen especial al activo corriente de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, periodo 2021; se efectuó un estudio de carácter analítico técnico basado en las normas y principios de auditoría, además, se utilizaron los siguientes métodos para facilitar el desarrollo.

Métodos

Científico: La aplicación de este método se utilizó para la recopilación de información de libros, revistas, sitios web y otras fuentes de consulta que respalden el trabajo de integración curricular y la parte práctica analizando las técnicas de control interno adecuadas que ayuden a encontrar los hallazgos y los procesos a seguir.

Deductivo: Se lo utilizó en la revisión de la literatura al iniciar con los contenidos y la comprensión de las diferentes normativas y leyes que rigen en la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja.

Inductivo: Sirvió para realizar la parte práctica al momento de analizar de manera general los hallazgos los cuales originarán las cédulas analíticas y narrativas, así como los cálculos, estimaciones y ajustes en función de lo que determina la base legal aplicada al rubro del activo corriente.

Analítico: Fue utilizado para el análisis de los documentos que sirven de respaldo de los registros contables de la cuenta de estudio con el propósito de determinar las deficiencias en el control, verificando la razonabilidad de los saldos aplicando procedimientos de auditoría como son las cédulas analíticas del movimiento de cada una de las cuentas objeto de análisis que permitió verificar que los valores de los mayores son iguales a los valores presentados por los estados financieros.

Sintético: Facilitó la redacción del informe final de examen especial, el cual contiene de manera detallada las falencias encontradas al momento de realizar el examen, así mismo, ayudo a establecer de manera clara y concisa las respectivas conclusiones y recomendaciones, para presentar un informe entendible.

Matemático: Se lo utilizó durante la evaluación del sistema de control interno , mismo que me permitió calcular el nivel de riesgo y el nivel de confianza, además para verificar los saldos presentados en los mayores con los estados financieros del Taller de Carrocerías de la Coop. Trans. Loja.

Técnicas de investigación

Las técnicas que se utilizaron, como instrumentos para llevar a cabo el trabajo de integración curricular y recopilar información necesaria son las siguientes:

Observación directa: Sirvió para constatar el desempeño de las actividades y verificar la documentación de respaldo, con la finalidad de que la información que se obtenga sea objetiva, veraz y oportuna. Se llevó a cabo en la visita previa de la entidad donde se comprobó las actividades que se realizan, la jerarquía y el manejo de la empresa dando firmeza a la información relacionada al rubro del activo corriente.

Bibliografía: Técnica utilizada en los referentes tóricos, misma que se obtuvo mediante libros, sitios web, revistas y otros documentos que permitieron desarrollar y sustentar de forma precisa el marco teórico y el proceso de examen especial.

6. Resultados

Contexto Empresarial

La Cooperativa de Transporte Loja, con su representante legal el Ing. Mauricio Antonio Espinosa Iñiguez, se dedica a la prestación de servicios de transporte de pasajeros a nivel provincial, nacional e internacional. Fue creada el 15 de febrero de 1961 de la unión de 3 cooperativas, y tomando el nombre de nuestra ciudad “Loja” para exhibirlo orgullosamente a nivel nacional e internacional, año histórico donde se firmó la creación con colores azul, blanco y rojo.

La Cooperativa de Transporte Loja fue constituida jurídicamente mediante acuerdo ministerial Nro. 1525, e inscrita en el Registro General de Cooperativas, con el Nro. de Orden 617 de fecha 13 de abril del año 1961, reinscrita mediante acuerdo ministerial 3015 del 18 de noviembre de 1971.

En el año de 1994 con el esfuerzo de sus socios se construyó e inauguró el taller de carrocerías de la cooperativa, el mismo está ubicado en el sector El Plateado de nuestra ciudad de Loja, cuenta con personal calificado y capacitado para realizar la reconstrucción de carrocerías de nuestros buses en todo lo que se refiere a estructura metálica, tenemos áreas de enderezada, pintura y fibra, además en los últimos años se amplió el taller implementando el área de cambio de zapatas y discos de freno, mecánica automotriz y almacén de repuestos, cuenta con los mejores técnicos que garantizan un trabajo confiable y de calidad para los omnibuses, brindando un servicio eficiente y garantizado.

En el año 2002 se empezó con un proyecto de renovación constante de unidades vehiculares, que actualmente sigue fortaleciéndose cada día con unidades nuevas, únicas en el Ecuador, ratificando con esto el compromiso de renovación y actualización acorde a las exigencias de los clientes.

El Taller de Carrocerías es una unidad de negocio de la Cooperativa de Transporte Loja, la cual utiliza la misma filosofía empresarial de ésta, conforme a lo siguiente:

Misión

Ofrecer un servicio de transporte público de pasajeros con seguridad, comodidad y eficiencia a nuestros clientes a nivel nacional e internacional.

Visión

Liderar el transporte de pasajeros y encomiendas a nivel nacional e internacional ofertando las mejores comodidades y servicios a través de una constante modernización del parque automotor.

OBJETIVOS DE LA COOPERATIVA

- Brindar servicios de transporte en pasajeros y encomiendas a nivel provincial, nacional e internacional, de conformidad con los requisitos exigidos por los organismos de control.
- Mantener un ambiente agradable de trabajo donde los colaboradores desarrollen una relación de respeto, solidaridad y lealtad.
- Organizar cursos especiales de tecnificación en el ramo de sus actividades profesionales y celebrar contratos de personas naturales o jurídicas para el cumplimiento de sus fines.

VALORES

- Membresía abierta y voluntaria
- Control democrático de los miembros
- Participación económica de los miembros
- Autonomía e independencia
- Educación, formación e información
- Cooperación entre cooperativas
- Compromiso con la comunidad
- Ética y moral.
- Búsqueda del buen vivir
- Lealtad a la cooperativa

BASE LEGAL

La Cooperativa de Transportes Loja fue constituida jurídicamente mediante acuerdo ministerial Nro. 1525, e inscrita en el Registro General de Cooperativas con el Nro. De Orden 617 de la fecha 13 de abril del año 1961 por ser considerada una compañía legalmente constituida se rige y se fundamenta acorde a las leyes establecidas dentro del territorio nacional, las cuales también son consideradas por el Taller de Carrocerías.

- Constitución de la República del Ecuador.
- Ley Orgánica de Transporte Terrestre Transito y Seguridad Vial.

- Ley del Régimen Tributario Interno
- Ley de Seguridad Social
- Código de Trabajo.
- Políticas, Principios y Normas de Contabilidad.
- Reglamento General de la Cooperativa
- Reglamentos Internos de la Cooperativa
- Otras Leyes, Normas y Reglamentos.

Numero de RUC: 1190006820001

Inicio de actividades: 12 de febrero de 1961.

Actividad económica principal: La cooperativa de transporte Loja presta algunos servicios a la ciudadanía, de las cuales el examen especial se aplicará a:

G45200101- Mantenimiento y reparación de vehículos automotores: Reparación mecánica, eléctrica, sistemas de inyección eléctricos.

G45200102- Mantenimiento y reparación de vehículos automotores carrocerías partes de vehículos automotores: Parabrisas, ventanas, asientos, tapicerías. Incluye el tratamiento anti oxido pinturas a pistola o brocha a los vehículos y automotores y carga de baterías

Obligaciones tributarias

- 1021 - Declaración de Impuesto a la Renta Sociedades
- Anexo Transaccional Simplificado
- 1031 – Declaración de Retenciones a la Fuente
- 4150 – Contribución Única y Temporal para sociedades con Ingresos Mayores o iguales a USD 1 Millón
- 2011- Declaración de IVA
- Anexo de Dividendos, Utilidades o beneficios - ADI



unl

Universidad
Nacional
de Loja

**EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE LA
UNIDAD DE NEGOCIO TALLER DE CARROCERÍAS DE LA
COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA, PERIODO 2021.**

AUDITORES:

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.

SUPERVISORA

Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez

JEFE DE EQUIPO

Loja- Ecuador

CONTRATO DE TRABAJO

CT
1-2

Loja, 18 de noviembre de 2022

Ing. Mauricio Antonio Espinosa Iñiguez

GERENTE DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Ciudad. -

En la ciudad de Loja, provincia de Loja, se celebra entre la **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA** con RUC N° 1190006820001, con dirección Barrio Cuarto Centenario, entre LAURO GUERRERO Y 10 DE AGOSTO, denominado en adelante EL CLIENTE, representada en este acto por el Ing. Mauricio Antonio Espinosa Iñiguez, en su carácter de Gerente General de la COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA, y por el despacho de auditoría, representado por la Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez a quienes en lo sucesivo y para los efectos de este contrato se le denominara en adelante Jefe de Equipo y Operativo de Auditoría, el presente contrato cuyo objeto, derechos y obligaciones de las partes se indican en las siguientes cláusulas:

Primera. - Por el presente LA AUDITORA se compromete a realizar el examen al Rubro Activo Corriente de los ESTADOS FINANCIEROS del año 2021 de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja.

Segunda. - El examen de auditoría tiene como principal objetivo obtener elementos de juicio válidos y suficientes que le permitan al AUDITOR formarse una opinión acerca de la razonabilidad del rubro Activo Corriente presentado en los estados financieros e información complementaria enumerada precedente de acuerdo con las Normas Contables.

Tercera. - A los fines de precisar las obligaciones de las partes se deja aclarado que la responsabilidad de la preparación de los estados contables, objeto de la auditoría, corresponde en forma exclusiva al CLIENTE; por las restricciones contables de acuerdo a las disposiciones legales. El examen por parte del AUDITOR no tiene por finalidad indagar sobre la posible existencia de irregularidades o actos ilícitos, no obstante, los que pudieran detectarse durante o como consecuencia de la realización del trabajo, serán puestos en conocimiento del CLIENTE.

Cuarta. - El examen se efectuará de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente aceptadas

y las Normas Internacionales de Auditoría que requieren que el examen sea debidamente planificado para su ejecución.

Quinta. - Las tareas a cargo de la auditoría incluirán el relevamiento y pruebas de cumplimiento de los sistemas, cuyo funcionamiento pudieran afectar la información contable de modo significativo; esta evaluación tiene por objetivo determinar el grado de confiabilidad de los mismos y sobre esta base planificar el trabajo, determinando la naturaleza, oportunidad y extensión de los procedimientos de auditoría a aplicar. Por lo señalado el examen no abarcará todas las cuestiones que pudieran resultar necesarias para la realización de un trabajo específico o investigación especial sobre el diseño y funcionamiento de los sistemas de control, que es responsabilidad exclusiva del CLIENTE.

Sexta. - EL CLIENTE deberá poner a disposición del AUDITOR la información, documentos y registros que éste le solicite.

Séptima. - EL CLIENTE se compromete a comunicar al AUDITOR por escrito todo hecho o circunstancia que pudiera afectar la propiedad de los activos incluidos en los estados financieros.

Octava. - Para la realización de las tareas objeto del presente contrato, la suscrita solicitará a usted, en tiempo y forma en caso de ser necesario, la colaboración de asistentes técnicos.

Novena. - LA AUDITORA iniciará las tareas con posterioridad al 21 de noviembre del 2022, tendrá una duración de 60 días laborables.

Décima. - Por el servicio profesional LA AUDITORA, no percibirá remuneración alguna en concepto de honorarios, por tratarse de un tema investigativo, de carácter académico previo a la obtención del Título de Licenciada en Contabilidad y Auditoría.

Para constancia y señal de aceptación, las partes firman por triplicado en la ciudad de Loja, el diecinueve de diciembre del año dos mil veinte y dos.

RECIBIDO
Ing. Yofre Antonio Escobedo-Iñiguez
GERENTE
COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA
GERENTE DE LA COOPERATIVA
DE TRANSPORTE LOJA


Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez
JEFE DE EQUIPO/ OPERAIVO

ORDEN DE TRABAJO

Loja, 21 de noviembre del 2022

Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez

JEFE DE EQUIPO

De mi consideración:

En cumplimiento del contrato realizado con el Ing. Mauricio Antonio Espinosa Iñiguez, sírvase efectuar el EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE LA UNIDAD DE NEGOCIOS TALLER DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA, DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO 2021; dicho examen será llevado a cabo en el plazo de 60 días laborables, en tal razón se designó a la Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez para que actúe en calidad jefe de Equipo y Operativo y mi persona en calidad de Supervisora.

Los objetivos están dirigidos a:

- Evaluar el control interno implementado para el activo corriente de la unidad de negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja con el fin de verificar su cumplimiento.
- Determinar la razonabilidad de los saldos con que se presentan el activo corriente de la Unidad de Negocios Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja del periodo 2021.
- Elaborar un informe de Examen especial que contenga comentarios, conclusiones y recomendaciones que permita la toma de decisiones.

Concluido el examen especial se emitirá el informe correspondiente, que contendrá comentarios, conclusiones, recomendaciones y los respectivos anexos si fuera necesario.

Atentamente,

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.

SUPERVISORA

NOTIFICACIÓN INICIAL

Loja, 21 de noviembre del 2022

Ing. Mauricio Antonio Espinosa Iñiguez

GERENTE DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Ciudad. –

La presente tiene como finalidad informarle que el día de hoy, 21 de noviembre del 2022 se da inicio al **EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE LA UNIDAD DE NEGOCIO TALLER DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA, PERIODO 2021**; por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, según los objetivos que se detallan a continuación:

- Evaluar el control interno implementado para el activo corriente de la unidad de negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja con el fin de determinar su cumplimiento de la normativa vigente.
- Determinar la razonabilidad de los saldos con que se presentan el activo corriente de la Unidad de Negocios Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja del periodo 2021.
- Elaborar un informe de Examen especial que contenga comentarios, conclusiones y recomendaciones que permita la toma de decisiones.

El tiempo estimado para la ejecución es de 60 días laborables, concluida la acción se dará a conocer los resultados mediante el informe final. El equipo de trabajo a cargo del examen especial, está integrado por:

- Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg. - **Supervisora / directora del trabajo de integración curricular**
- Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez - **Jefe de Equipo**

Particular que pongo a su conocimiento para que autorice al personal bajo su cargo, brinde la información y documentos necesarios, los mismos que permitirán obtener la información acorde al cumplimiento de los objetivos propuestos.

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

Atentamente,

Lic. Elida Alvarado Jaramillo
Supervisora

Srta. Yony Rosillo Vélez
Jefe de Equipo



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
HOJA DE ÍNDICE

HI
1-1

ÍNDICE	PAPELES DE TRABAJO
AD	ADMINISTRACIÓN DE LA AUDITORÍA
CT	Contrato de Trabajo
OT	Orden de Trabajo
NI	Notificación Inicial
HI	Hoja de índices
HM	Hoja de Marcas
PAT	Planificación de Actividades y Tiempo
PP	PLANIFICACIÓN PRELIMINAR
PP.01	Memorándum de Planificación Preliminar
PP.02	Matriz Preliminar de Riesgos
PE	PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA
PE. 01	Memorándum de Planificación Específica
EJ	EJECUCIÓN
EJ.01	Programa de Auditoría
EJ.02	Cuestionario de Control Interno
EJ.03	Evaluación de Control Intento
EJ.04	Cédulas Narrativas
EJ.05	Cédulas Analíticas
EJ.06	Cédulas Sumarias
EJ.07	Papeles de Trabajo
EJ.08	Arqueo de caja
EJ.09	Inventario
EJ. 10	Conciliación Bancaria
CR	Comunicación de Resultados
I	Informe Final
Elaborado por: Y.L.R.V	Supervisado por: E.C.A.J
Fecha: 22/11/2022	




COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

HM
1-1

HOJA DE MARCAS

SÍMBOLO	SIGNIFICADO
√	Verificado
C	Comprobado
S	Documentación sustentatoria
Σ	Comprobado sumas
//	Saldo auditado
↔	Saldo presentado por la empresa
©	Constatación Física

Elaborado por: Y.L.R.V	Supervisado por: E.C.A.J	Fecha: 22/11/2022
-------------------------------	---------------------------------	--------------------------

	<p align="center">COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA</p> <p align="center">TALLER DE CARROCERÍAS</p> <p align="center">EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE</p> <p align="center">DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021</p> <p align="center">PLANIFICACIÓN DE TRABAJO</p>				<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center; color: red;"> PAT 1-1 </div>
NOMBRE	CARGO	SIGLAS	ACTIVIDADES	TIEMPO	FIRMA
Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.	Supervisora	E.C.A.J	<ul style="list-style-type: none"> • Supervisar la ejecución del examen especial. • Revisar y aprobar los reportes de planificación preliminar y específica. • Revisar y aprobar los diferentes procesos que constan en el programa. • Revisar el borrador del informe final del Examen especial antes de su presentación. 	15 días	
Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez	Jefe de Equipo/ Operativo	Y.L.R.V	<ul style="list-style-type: none"> • Realizar y ejecutar la planificación preliminar y específica. • Ejecutar los procedimientos del examen especial al activo corriente del Taller de Carrocerías. • Elaborar el borrador del examen especial y comunicar los resultados obtenidos. 	45 días	
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J		Fecha: 23/11/2022	



Universidad
Nacional
de Loja

FASE I – A PLANIFICACIÓN PRELIMINAR



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

1-10

1. Antecedentes

El componente activo corriente del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja en la ciudad de Loja, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021 no ha sido sujeto de evaluaciones a través de auditorías o exámenes especiales.

2. Motivo del examen

El examen especial al Rubro Activo Corriente del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se realizará en función de la autorización del Ing. Espinosa Iñiguez Mauricio Antonio Gerente General de la cooperativa, y en cumplimiento de la orden de trabajo Nro. 1, con el fin de llegar a conocer los controles aplicados y determinar la razonabilidad del saldo presentado en los estados financieros.

3. Objetivos del examen

Los objetivos del examen especial están enfocados a:

- Evaluar el control interno implementado para el activo corriente de la unidad de negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja con el fin de determinar su cumplimiento de la normativa vigente.
- Determinar la razonabilidad de los saldos con que se presentan el activo corriente de la Unidad de Negocios Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja del periodo 2021.
- Elaborar un informe de Examen especial que contenga comentarios, conclusiones y recomendaciones que permita la toma de decisiones.

4. Alcance del examen especial

El examen especial al componente activo corriente, comprenderá el análisis de las operaciones entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

**EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR**

PP.01

2-10

5. Conocimiento de la Entidad

Nombre de la entidad: Cooperativa de Transporte Loja

Nombre del representante legal: Ing. Espinosa Iñiguez Mauricio Antonio

RUC: 1190006820001

Estado del Contribuyente en el SRI: Activo

Clase de Contribuyente: Sociedades

Nombre del Área: Taller de Carrocerías

Dirección Matriz: Barrio Cuarto Centenario, entre LAURO GUERRERO Y 10 DE AGOSTO frente al hospital del Día Central LOJA IESS

Dirección Taller: Barrio Plateado Vía a Catamayo KM 1 ½ S/N

Fecha de creación de la Cooperativa: 13 de abril de 1961

Fecha de Creación del Taller: Se inauguró en el año de 1994

Teléfono de la Matriz: 07 2729014 / 07 27290145

Teléfono del Taller: 0992343476.

Correo Electrónico: cooploja@gmail.com

Actividad económica principal: La cooperativa de transporte Loja presta algunos servicios a la ciudadanía y entre ellos se encuentra el Taller de Carrocerías que ejecuta las siguientes actividades:

G45200101- Mantenimiento y reparación de vehículos automotores: Reparación mecánica, eléctrica, sistemas de inyección eléctricos.

G45200102- Mantenimiento y reparación de vehículos automotores carrocerías partes de vehículos automotores: Parabrisas, ventanas, asientos tapicerías. Incluye el tratamiento anti oxido pinturas a pistola o brocha a los vehículos y automotores y carga de baterías

Horario de trabajo: De 08h00am –13h00pm y 15h00pm –18h00pm



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

3-10

Dirección web (redes sociales):

Página web: <https://cooperativaloja.com.ec/servicios/transporte-terrestre/>

Instagram: <https://www.instagram.com/cooploja/>

Facebook: <https://www.facebook.com/CoopLoja/>

6. Reseña Histórica

La Cooperativa de Transporte Loja, con su representante el Ing. Espinosa Iñiguez Mauricio Antonio, cooperativa que se dedica a la prestación de servicios de transporte de pasajeros a nivel provincial, nacional e internacional. Fue creada en el año de 1961 de la unión de 3 cooperativas, y tomamos el nombre de nuestra Ciudad Loja para exhibirlo orgullosamente a nivel nacional e internacional, año histórico donde se firmó la creación con colores azul, blanco y rojo.

En el año de 1994 con el esfuerzo de sus socios se construyó e inauguró el taller de carrocerías de la cooperativa, el mismo está ubicado en el sector El Plateado de nuestra ciudad de Loja, contamos con un personal calificado y capacitado para realizar la reconstrucción de carrocerías de nuestros buses en todo lo que se refiere a estructura metálica, tenemos áreas de enderezada, pintura y fibra, además en los últimos años hemos ampliado nuestro taller implementando el área de cambio de zapatas y discos de freno, mecánica automotriz y almacén de repuestos, tenemos los mejores técnicos que garantizan.

Misión

Ofrecer un servicio de Transporte Público de pasajeros con seguridad, comodidad y eficiencia a nuestros clientes a nivel nacional e internacional.

Visión

Liderar el transporte de pasajeros y encomiendas a nivel nacional e internacional ofertando las mejores comodidades y servicios a través de una constante modernización del parque automotor.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

4-10

7. Objetivos de la unidad económica

- Brindar servicios de transporte en pasajeros y encomiendas a nivel provincial, nacional e internacional, de conformidad con los requisitos exigidos por los organismos de control.
- Mantener un ambiente agradable de trabajo donde los colaboradores desarrollen una relación de respeto, solidaridad y lealtad.
- Organizar cursos especiales de tecnificación en el ramo de sus actividades profesionales y celebrar contratos con personas naturales o jurídicas para el cumplimiento de sus fines.

8. Valores

- Membresía abierta y voluntaria.
- Control democrático de los miembros.
- Participación económica de los miembros.
- Autonomía e independencia.
- Educación, formación e información.
- Cooperación entre cooperativas.
- Compromiso con la comunidad.
- Ética y moral.
- Búsqueda del buen vivir.
- Lealtad a la cooperativa.
- Educación, formación e información.

9. Base legal de creación y funcionamiento

La Cooperativa de Transportes Loja fue constituida jurídicamente mediante acuerdo ministerial Nro. 1525, e inscrita en el Registro General de Cooperativas con el Nro. de orden 617 de la fecha



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

5-10

13 de abril del año 1961, Para su regulación y operatividad la cooperativa se sujeta a las siguientes disposiciones legales:

- Constitución de la República del Ecuador.
- Ley Orgánica de la Economía Popular y Solidaria.
- Ley Orgánica de Transporte Terrestre Transito y Seguridad Vial.
- Ley de Régimen Tributario Interno.
- Ley de Seguridad Social.
- Código de Trabajo.
- Código Tributario.
- Políticas, Principios y Normas de Contabilidad.
- Reglamento General de la Cooperativa.
- Reglamentos Internos de la Cooperativa.
- Otras Leyes, Normas y Reglamentos.

10. Estructura orgánica

Para el cumplimiento eficiente y eficaz de las funciones y actividades la Cooperativa de Transporte Loja cuenta con la siguiente estructura orgánica:

- **Nivel Directivo:** Integrado por la Asamblea General de Socios.
- **Nivel Administrativo:** Conformado por el Consejo de Administración y el Consejo de Vigilancia.
- **Nivel Ejecutivo:** Lo conforma el gerente General y la Contadora.
- **Nivel Operativo:** Se encuentran las cajas, Comité de Crédito, y Comité de Educación.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

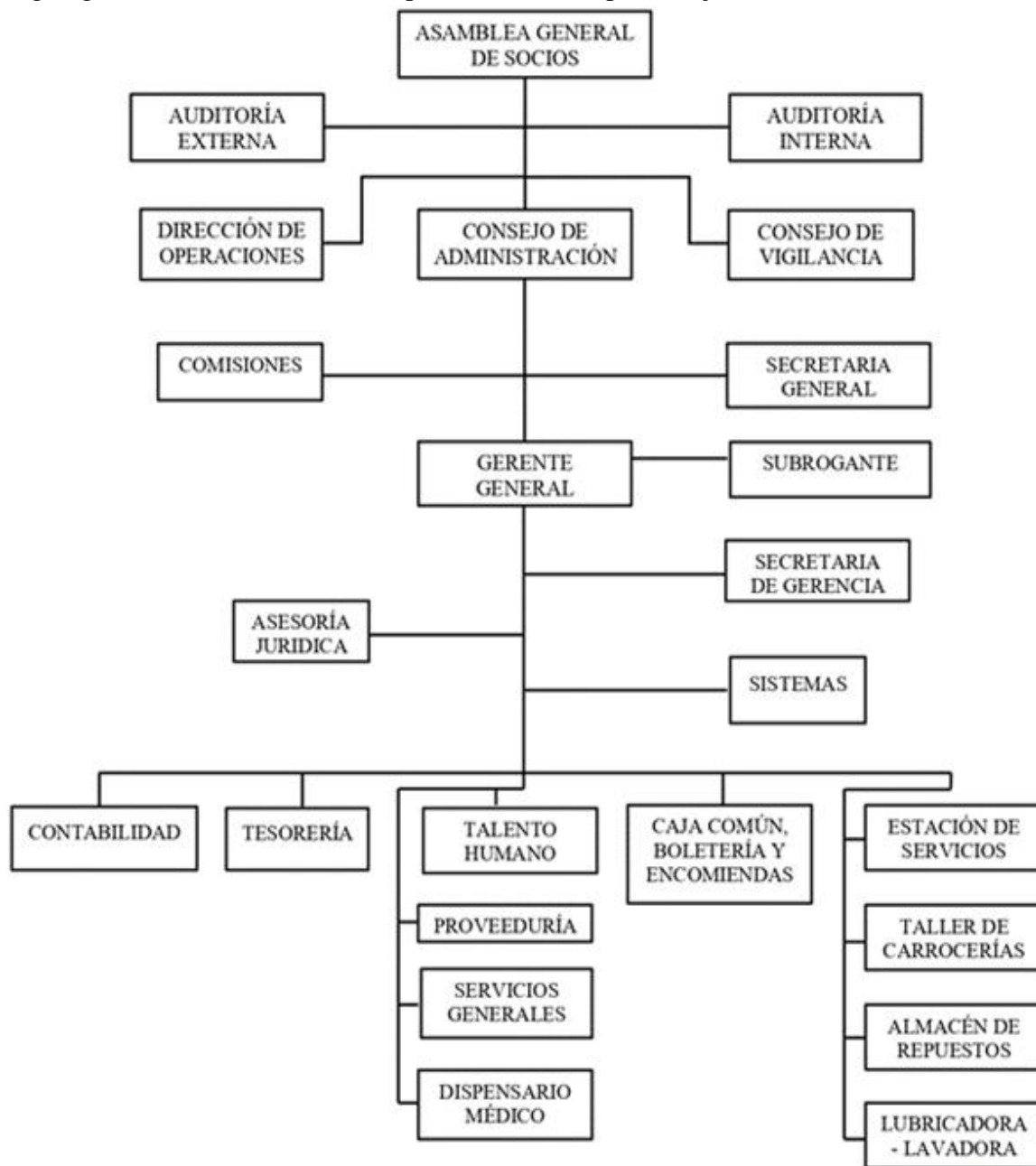
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

6-10

Organigrama

Organigrama Estructural de la Cooperativa de Transporte Loja



Nota: En la presente figura se muestra el Organigrama estructural de la Cooperativa de Transporte Loja. Tomado de la Cooperativa de Transporte Loja 2018.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

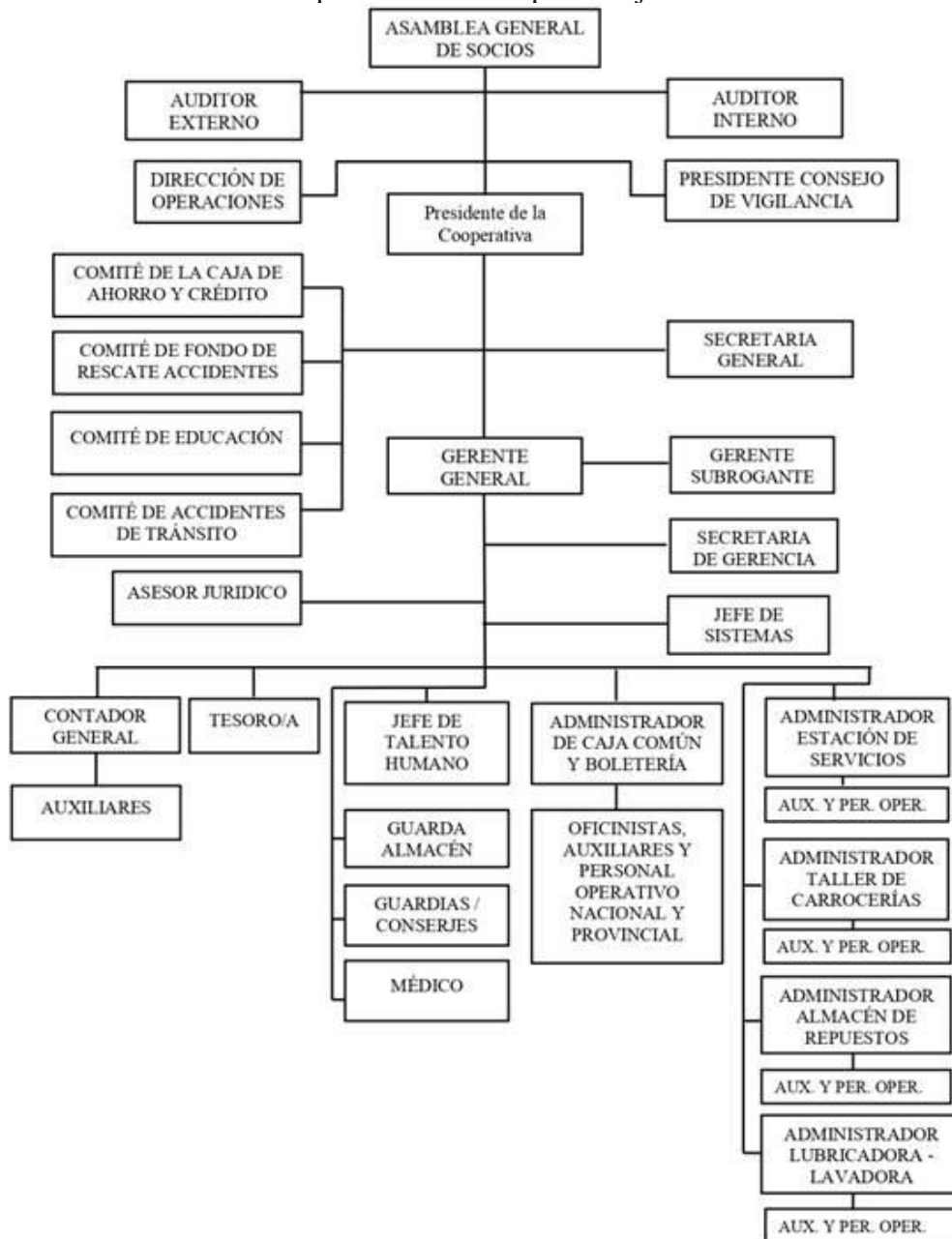
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

7-10

Estructura orgánica

Organigrama Funcional de la Cooperativa de Transporte Loja



Nota: En la presente figura se muestra el Organigrama funcional de la Cooperativa de Transporte Loja. Tomado de la Cooperativa de Transporte Loja 2018.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

8-10

11. Documentación contable

La documentación de soporte se realiza de manera mensual y todo es justificado con facturas, reposan en el archivador del departamento de contaduría.

12. Nómina de directivos principales

Nombre y Apellidos	Cargo	Desde	Hasta
Ing. Mauricio Espinosa	Gerente General	2020	Continúa
Sr. Alonso Guamán	Presidente	2021	Continúa
Dr. Horley Aponte	Secretario General	2003	Continúa

13. Número de empleados

Administrativos	Operativos
25 empleados	110 empleados

14. Principales políticas contables

El Taller de Carrocerías de la Coop. Trans. Loja de acuerdo a la información proporcionada por la contadora se pudo determinar que, aplica las siguientes políticas de acuerdo a la asamblea general de socios y funcionamiento de la entidad:

- Para el registro de las actividades económicas utiliza el Software contable ISYPLUS.
- Todas las transacciones contables deberán registrarse en el momento que ocurre.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01

9-10

- Elaborar los estados financieros de manera mensual o al corte de fecha solicitado.
- Al final del día el dinero recaudado en caja debe ser depositado a la cuenta del taller.
- El plazo de créditos se extenderá únicamente con autorización y evaluación del gerente.
- Los anticipos a proveedores serán entregados cuando haya un contrato firmado.
- Se gestionará de forma mensual la recuperación de cuentas por cobrar con respecto a fondos de ahorro en calidad de préstamos para los socios, a través del descuento de hasta el 30% de la letra vencida a la fecha.

15. Sistema de información computarizado

El programa contable que utiliza la Cooperativa de Transportes Loja, para el registro de las operaciones de las diferentes unidades económicas, entre ellas el Taller de Carrocerías, es el sistema contable ISYPLUS, el cual genera los siguientes reportes:

- Diario General.
- Libro Mayor.
- Balance de Comprobación.
- Estados financieros.
- Formularios para declaraciones.
- Administración de productos y servicios.
- Ajustes de inventarios.
- Inventario para consumo interno.
- Facturas de compras.
- Anticipos a proveedores.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MEMORÁNDUM DE PLANIFICACIÓN PRELIMINAR

PP.01
10 - 10

16. Financiamiento

La Cooperativa se financia por los siguientes ingresos:

- Aporte de todos los socios.
- Ingreso por encomiendas.
- Venta de boletería.
- Estación de Servicios.
- Lavadora y Lubricadora.

17. Cuentas bancarias del Taller de Carrocerías

Banco de Loja CTA CTE #1101006403 TALLERES

18. Identificación del examen

El examen especial será aplicado a la cuenta del activo corriente de la unidad de negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, durante el periodo 01 de enero al 31 de diciembre del año 2021.

19. Código de la cuenta sujeta a examen

La cuenta del activo posee la siguiente codificación **1** y el activo corriente con su código **1.1** cuenta que será sujeta a examen especial.

Yony Lisbeth Rosillo Vélez
JEFE DE EQUIPO Y OPERATIVO

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.
SUPERVISORA



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE

MATRIZ DE EVALUACIÓN PRELIMINAR Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO

PP.02
1-4

COMPONENTE	RIESGO		PRUEBAS A APLICAR
	INHERENTE	CONTROL	
Disponibles	<p>Caja</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mayor riesgo de pérdida del efectivo. • Posible riesgo de recibir billetes falsos. • Mayor riesgo de recibir billetes en mal estado. <p>Bancos y otras instituciones financieras</p> <ul style="list-style-type: none"> • Posible robo de credenciales • Posibilidad de sustracción de pérdida financiera • Riesgo de pérdida de chequeras. 	<p>Caja</p> <ul style="list-style-type: none"> • No se realizan arqueos de caja de manera consecutiva. • Inadecuado sistema de seguridad del efectivo. • No se han establecido políticas para salvaguardar el efectivo al momento de llevarlo a ser depositado al banco. • No dejan constancia física en el Taller de los Arqueos de caja. <p>Bancos y otras instituciones financieras</p> <ul style="list-style-type: none"> • No posee un control de cheque anulados. • No tiene una seguridad las chequeras. 	<p>Pruebas de cumplimiento</p> <ul style="list-style-type: none"> • Evaluar el sistema de control interno . • Solicitar evidencia una conciliación bancaria. • Solicitar la información financiera enfocada al examen especial. • Constatar el saldo de las conciliaciones bancarias con el saldo de las cuentas. <p>Pruebas Sustantivas</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verificar si existe secuencia en la documentación presentada • Verificar sí coinciden los saldos de las Conciliaciones Bancarias con el Estado de Cuenta. • Determinar la razonabilidad de las cuentas. • Realizar un arqueo de caja. • Realizar una conciliación bancaria
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J.	Fecha: 25/11/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE

MATRIZ DE EVALUACIÓN PRELIMINAR Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO

PP.02

2-4

COMPONENTE	RIESGO		PRUEBAS A APLICAR
	INHERENTE	CONTROL	
Cuentas y Documentos por Cobrar a corto plazo	<p>Por venta de bienes clientes</p> <ul style="list-style-type: none"> Determinar un expediente en el crédito por cada socio. No cuenta con un porcentaje establecido para el nivel de endeudamiento. <p>Otras cuentas por cobrar clientes</p> <ul style="list-style-type: none"> Incumplimiento en el pago de las cuentas de acuerdo a las fechas establecidas. Posibilidad de incumplimiento de pago y posible morosidad. 	<p>Por venta de bienes clientes</p> <ul style="list-style-type: none"> No existe un reglamento para otorgar créditos. No posee un límite de endeudamiento para los socios. <p>Otras cuentas por cobrar clientes</p> <ul style="list-style-type: none"> No se ha efectuado auditorías o exámenes especiales. Inexistencia de políticas de cobranza. 	<p>Pruebas de cumplimiento</p> <ul style="list-style-type: none"> Verificar que las cuentas por cobrar lleven un orden para su respectiva recaudación. Verificar si existe secuencia en la documentación presentada. <p>Pruebas Sustantivas</p> <ul style="list-style-type: none"> Solicitar saldos de cuentas y documentos por cobrar a corto plazo del mes que corresponda el requerimiento.
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J	Fecha: 25/11/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE

MATRIZ DE EVALUACIÓN PRELIMINAR Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO

PP.02

3-4

COMPONENTE	RIESGO		PRUEBAS A APLICAR
	INHERENTE	CONTROL	
Cuentas y Documentos por Cobrar a corto plazo	<p>Por venta de bienes socios</p> <ul style="list-style-type: none"> • Montos significativos en la cuenta. <p>Por venta de servicios a socios</p> <ul style="list-style-type: none"> • Atraso en el pago de las cuentas pendientes. <p>Por cuotas socios</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de estrategias de cobranza. 	<p>Por venta de bienes socios</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inexistencia de políticas para el cobro o el pago de los bienes. <p>Por venta de servicios a socios</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mantiene saldos pendientes del año anterior. <p>Por cuotas socios</p> <ul style="list-style-type: none"> • No existen políticas establecidas para la recaudación de las cuentas y documentos por cobrar. 	<p>Pruebas de cumplimiento</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verificar que las Cuentas por Cobrar lleven un orden para su respectiva recaudación. • Verificar si existe secuencia en la documentación presentada. <p>Pruebas Sustantivas</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verificar que la documentación tenga su respectiva numeración. • Solicitar saldos de cuentas y documentos por cobrar a corto plazo de acuerdo a las necesidades requeridas.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/11/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE

MATRIZ DE EVALUACIÓN PRELIMINAR Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO

PP.02

3-4

COMPONENTE	RIESGO		PRUEBAS A APLICAR
	INHERENTE	CONTROL	
Inventario	<p>Inventario de materia prima</p> <ul style="list-style-type: none"> No se verifica el uso de documentos de registro del movimiento de inventario. <p>Inventario de materiales</p> <ul style="list-style-type: none"> Inadecuado espacio para el almacenamiento de la mercadería. 	<p>Inventario de materia prima</p> <ul style="list-style-type: none"> No se realiza de manera periódica las constataciones físicas de la mercadería. Ausencia de un manual para el manejo de inventarios. <p>Inventario de materiales</p> <ul style="list-style-type: none"> El lugar donde se encuentra la mercadería no tiene afiches que indique área restringida. 	<p>Pruebas de cumplimiento</p> <ul style="list-style-type: none"> Evaluar el control interno para la administración de inventarios Solicitar saldos de inventario de acuerdo a las necesidades de la institución. <p>Pruebas Sustantivas</p> <ul style="list-style-type: none"> Realizar una constatación física de los artículos de inventario.
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J	Fecha: 27/11/2022



unl

Universidad
Nacional
de Loja

FASE I – B

PLANIFICACIÓN

ESPECÍFICA



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
REPORTE DE PLANIFICACIÓN ESPECÍFICA

PE.01
1-4

1. Referencia de planificación preliminar

Se emitió el informe de Planificación Preliminar de Examen Especial en el Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja de la ciudad de Loja, en el cual se determinó las pruebas sustantivas y de cumplimiento, al respecto se acogieron las instrucciones detalladas y se evaluaron los controles relacionados a los componentes a examinarse.

2. Objetivos del examen especial

Los objetivos del examen especial están enfocados a:

- Evaluar el control interno implementado para el activo corriente de la unidad de negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja con el fin de determinar su cumplimiento de la normativa vigente.
- Determinar la razonabilidad de los saldos con que se presentan el activo corriente de la Unidad de Negocios Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja del periodo 2021.
- Elaborar un informe de Examen especial que contenga comentarios, conclusiones y recomendaciones que permita la toma de decisiones.

3. Alcance del examen especial

El Examen Especial al Componente Activo Corriente, comprenderá el análisis de las operaciones entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
REPORTE DE LA PLANIFICACIÓN ESPECIFICA

PE.01
2-4

4. Plan de muestreo

Para la verificación de los controles se ratifica el cumplimiento mediante el muestreo aleatorio del período bajo examen y de acuerdo al criterio del auditor aplicado al siguiente componente:

ACTIVO CORRIENTE	Disponibles	Caja	\$1.520,05
		Bancos y otras instituciones financieras	\$625,58
	Cuentas y Documentos por cobrar a corto plazo	Cuentas por cobrar	\$107.209,97
		Documentos por cobrar	\$406,26
	Anticipo a proveedores	\$387,80	
	(-) Provisiones por cobrar incobrables	-\$97,99	
	Inventarios	Materia prima	\$1.438,81
		Productos terminados	\$601,78
		Mercadería en almacén adquiridos	\$22.413,50
		Consumo interno	\$121,56

5. Evaluación y calificación de los riesgos de auditoría

Mediante la aplicación de cuestionarios se evaluará y calificará el riesgo, con el objetivo de verificar que los controles llevados por el taller se estén cumpliendo.

6. Fases detalladas para el examen especial

Se analizarán los procedimientos a aplicar en la ejecución del examen especial distribuidos por las siguientes fases:

- Fase 1 A:** Planificación preliminar
- Fase 1 B:** Planificación específica
- Fase 2:** Ejecución de trabajo
- Fase 3:** Comunicación de resultados



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
REPORTE DE LA PLANIFICACIÓN ESPECIFICA

PE.01
3-4

7. Recursos utilizados

Recursos Materiales

Tipos de recursos	Descripción
Materiales	Suministros de oficina, computadora, calculadora, flash memory.
Financieros	Gastos de movilización. Suministros de oficina, impresora, etc.

Recursos Humanos

Equipo Multidisciplinario	Función	Tiempo
Lic. Elida Alvarado	Supervisora	15 días
Srta. Yony Rosillo	Jefe de equipo y auditor operativo	45 días
Lic. Josselyn Toro	Contadora del Taller	

8. Producto a obtenerse

Al culminar el presente trabajo de examen especial se realizará y presentará el informe que contendrá comentarios, conclusiones y recomendaciones el mismo que se dará a conocer a los socios de la cooperativa.

El informe de resultados del examen especial se estructurará de la siguiente manera:

- Caratula
- Índice
- Carta de presentación



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
REPORTE DE LA PLANIFICACIÓN ESPECIFICA

PE.01

4-4

Capítulo I

- Información Introdutoria

Capítulo II

- Resultados del Examen Especial
- Resultados de la Evaluación de Control Interno

Capítulo II

Rubros Examinados

Yony Lisbeth Rosillo Vélez
JEFE DE EQUIPO Y OPERATIVO

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.
SUPERVISORA



1859

unl

Universidad
Nacional
de Loja

FASE II EJECUCIÓN



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

PROGRAMA DE AUDITORÍA

Componente: Disponibles

EJ.02

1-3

Nro.	Objetivo	REF.	HECHO POR	FECHA
1	Evaluar el sistema de control Interno			
2	Verificar la legalidad, propiedad y veracidad de las operaciones sujetas a examen			
3	Presentar un informe que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones			
PROCEDIMIENTO				
1	Aplicar el cuestionario de control interno.	EJ.01 2-2	Y.L.R.V	05/12/2022
2	Evaluar el sistema de control interno	EJ.03 1-1	Y.L.R.V	12/12/2022
3	Elabore las cédulas narrativas de los resultados de la evaluación del control interno.	EJ.04 4-10	Y.L.R.V	20/12/2022
4	Elabore las cédulas analíticas de los rubros o componentes examinados.	EJ.03 3-10	Y.L.R.V	25/12/2022
5	Elabore cédulas sumarias de los rubros o componentes examinados	EJ.04 2-4	Y.L.R.V	29/12/2022
6	Realice un arqueo de caja	EJ.08 1-1	Y.L.R.V	04/01/2023
7	Revisar las conciliaciones bancarias del mes de diciembre y sus respectivos sustentos.	EJ.07 2-2	Y.L.R.V	07/01/2023
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J	Fecha: 30/11/2022	



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

EJ.01
1-4

Componente: Disponibles

Nro.	Pregunta	Respuesta		P.T	C.T	Observaciones
		SI	NO			
1	¿Existe un monto establecido para el fondo de reposición de caja chica?	X		10	10	
2	¿Son reportados oportunamente al departamento de contabilidad todos los ingresos y cobranzas?	X		10	10	
3	¿Existe autorización previa y por escrito de las salidas de efectivo?	X		10	10	
4	¿Se hacen arqueos sorpresivos de caja?	X		10	10	
5	¿Los aumentos o disminuciones de la caja chica están debidamente autorizados?	X		10	5	Cuando se consume el 75% y son debidamente autorizados
6	¿Cuándo se realiza los arqueos de caja existe una persona ajena al departamento de contabilidad?	X		10	10	
7	¿Se realiza el cierre de caja al final del día?	X		10	10	
8	¿Se han establecido medidas de seguridad para el traslado del dinero y posterior depósito en las entidades financieras?		X	10	0	No tiene medidas de seguridad.
9	¿Hay un control adecuado y de forma consecutiva para la emisión de cheques?	X		10	10	
10	¿Existe un Manual de procedimientos para el registro, control, custodia y autorización del efectivo?		X	10	0	No dispone de un Manual de control interno.
Total:				100	75	
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J		Fecha: 05/12/2022		



COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

EJ.01
2-4

Componente: Disponibles

Nro.	Pregunta	Respuesta		P. T	C.T	Observaciones
		SI	NO			
11	¿Se realiza algún procedimiento cuando existe un sobrante o faltante en el cierre de caja al final del día? ¿Cuál?	X		10	5	Al haber un faltante debe reponer el encargado de manera inmediata.
12	¿Las chequeras se guardan en caja de seguridad para evitar usos indebidos?		X	10	0	No se guardan las chequeras en caja fuerte.
13	¿Las cuentas bancarias se encuentran a nombre del taller?	X		10	10	
14	¿Se depositan diariamente los ingresos recibidos?	X		10	10	
15	¿Se hacen conciliaciones bancarias mensualmente?	X		10	10	
16	¿Se hace la emisión de cheque con firmas mancomunadas?	X		10	10	
17	¿Hace pago mediante transferencia bancaria?	X		10	10	
18	¿Hay un control adecuado y de forma consecutiva para la emisión de cheques?	X		10	10	
19	¿Es la misma persona quien autoriza, cobra y registra las operaciones relacionadas con los bancos?	X		10	0	
20	¿Hay controles que eviten un posible sobregiro bancario?	X		10	10	
Total:				200	150	
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J		Fecha: 05/12/2022		



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EVALUACIÓN DEL CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Componente: Disponibles

EJ.03
1-3

PT: Ponderación Total

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

CT: Calificación Total

$$CP = \frac{150}{200} \times 100$$

CP: Calificación Porcentual

$$CP = 75\%$$

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MEDIO	BAJO
15-50%	51-75%	76-95%
	75%	
BAJO	MEDIO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

Conclusión

Luego de la aplicación del cuestionario de control interno para la medición del riesgo de auditoría, para el componente Disponibles se determinó que el Taller De Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja tiene un nivel de riesgo de control y nivel de confianza medio, con un grado porcentual de 75% donde se concluye que los controles aplicados son de manera adecuada; sin embargo, se observa algunas falencias que deben ser tomadas en cuenta:

- Inexistencia de medidas de seguridad para el traslado del efectivo y posterior depósito en las entidades financieras.
- Ausencia de un manual de procedimientos para el manejo del efectivo.
- Falta de seguridad en el manejo de las chequeras.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 12/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

Componente: Disponibles

EJ.04

1-10

Inexistencia de medidas de seguridad para el traslado del efectivo y posterior al depósito

en las entidades financieras

COMENTARIO

Al aplicar el cuestionario control interno para evaluar al componente Disponibles del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, la contadora manifestó que no se han establecido medidas de seguridad para el traslado del dinero y posterior depósito en las entidades financieras, incumpliendo lo que establece el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que en su parte pertinente menciona: *“Medidas de Protección de las Recaudaciones.- El Representante Legal definirá mecanismos de control para el traslado de valores o depósitos a las entidades financieras en las que mantenga cuentas la organización.”*, esta situación se origina por el descuido del Administrador al no establecer mecanismos de seguridad para el traslado del dinero de las cajas recaudadoras y posterior depósito en las instituciones financieras, lo que podría causar pérdidas irre recuperables en caso de presentarse algún evento en el trayecto.

CONCLUSIÓN:

El Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja no posee medidas de seguridad para el traslado del dinero y posterior depósito en las instituciones financieras.

RECOMENDACIÓN

Al Administrador

Crear mecanismo y medidas para salvaguardar el traslado del dinero del Taller a las Instituciones Financieras posterior al depósito del mismo.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 20/12/2022

4.2.4 Medidas de Protección de las Recaudaciones

El Representante Legal adoptará las medidas para resguardar los fondos que se recauden directamente, mientras permanezcan en poder de la organización y en tránsito para depósito en la entidad financiera.

El personal a cargo del manejo o custodia de fondos o valores debe rendir caución de acuerdo a su grado de responsabilidad.

El Representante Legal definirá mecanismos de control para el traslado de valores o depósitos a las entidades financieras en las que mantenga cuentas la organización.

} **C**

4.2.5 Fondos de Reposición

El Representante Legal elaborará un instructivo sobre la finalidad, creación, manejo, control y reposición de los fondos, el mismo que deberá ser puesto a consideración del Consejo de Administración o Junta Directiva para su aprobación y posterior implementación.

4.2.5.1 Fondos Rotativos

Los fondos rotativos son valores fijos asignados para la administración de un fin específico y se mantendrán depositados en una cuenta corriente independiente a nombre de la organización o proyecto.

Estos fondos habitualmente sirven para lograr un mejor control contable sobre proyectos de construcción, obras de urbanización, entre otras. Su reposición se realiza en base de la documentación remitida por el responsable del manejo del fondo. Para su debida contabilización se sujetará a lo estipulado en el instructivo citado en el numeral anterior.

La reposición del fondo se realizará cuando se haya utilizado por lo menos el 50% de su valor, previa su liquidación y consiguiente aprobación del Representante Legal.

Luego de cada reposición, el responsable del fondo reportará al Consejo o Junta de Vigilancia, el detalle de las entregas realizadas, organismo que realizará la revisión emitiendo el respectivo informe que será entregado para conocimiento del Consejo de Administración o Junta Directiva y del Representante Legal.

El Consejo de o Junta de Vigilancia también deberá realizar arquezos sorpresivos sobre la utilización del fondo, luego de lo cual emitirá un informe dirigido al Consejo de Administración o Junta Directiva y al Representante Legal.

4.2.5.2 Fondos a Rendir Cuentas

Los valores están destinados para gastos de viajes al personal en comisión de servicios, cuyas actividades las ejecutan en zonas geográficas alejadas de la sede principal.

C Comprobado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 20/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

EJ.04

2-10

Componente: Disponibles

Ausencia de un manual de procedimientos para el manejo del efectivo

COMENTARIO

La evaluación de control interno al componente Disponibles del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, permitió determinar que no cuenta con un manual de procedimientos para el registro, control, custodia y autorización del efectivo, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: “...f) *Procedimientos y Registros Contables.- Todos los procedimientos administrativos y contables para el registro y control de las operaciones de tesorería deben estar claros y por escrito...*”, el incumplimiento se origina por cuanto el Administrador no dispuso la elaboración de un manual de procedimientos para el manejo del efectivo, ocasionando que el personal responsable desconozca las políticas y procedimientos aplicables a las distintas actividades relacionadas con el efectivo.

CONCLUSIÓN:

El Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja no posee un manual de procedimientos para el registro, control, custodia y autorización del efectivo, lo que ocasiona la ausencia de instrucciones, responsabilidades e información sobre políticas, funciones, sistemas y procedimientos aplicables a las distintas operaciones o actividades relacionadas al efectivo.

RECOMENDACIÓN

Al Gerente

Disponer una Comisión para la elaboración del Manual de Procedimientos para el registro, control, custodia y autorización del efectivo y posterior depósito.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 20/12/2022

documentados y respaldados). El presupuesto será aprobado por el Consejo de Administración o Junta Directiva, el cual será puesto en conocimiento de la Asamblea General o Junta General, según corresponda.

Si en el transcurso del ejercicio económico se presentaran necesidades no consideradas (gastos) o ingresos no previstos en el presupuesto inicial, deberán efectuarse las reformas presupuestarias que incluyan los valores de ingresos y gastos no presupuestados, siguiendo el procedimiento de aprobación mencionado.

4.1.2 Control y evaluación presupuestaria

El control y la evaluación presupuestaria lo realizará el Representante Legal y el Consejo o Junta de Vigilancia. Este proceso permitirá determinar el comportamiento de los ingresos y gastos, pudiendo identificar el grado de cumplimiento de las metas en base del presupuesto aprobado y del plan operativo anual.

Para ejercer un control eficaz se verificará:

- Que los ingresos o gastos están incluidos en el presupuesto anual.
- Que la documentación que respalde los ingresos y gastos sea suficiente y pertinente.

4.2 MANEJO DE FONDOS

El objetivo de este proceso es generar seguridad y razonabilidad en el manejo de los recursos de cada organización.

Aspectos a considerar:

- a) **Estructura organizativa.**- Las funciones del departamento y/o persona encargada del manejo de los fondos deben estar perfectamente identificadas y segregadas de cualquier otro departamento o puesto de trabajo.
- b) **Manejo de Fondos.**- Se deberá realizar bajo la política aprobada por el Consejo de Administración o Junta Directiva, a propuesta del Representante Legal.
- c) **Custodia de Fondos.**- Deben existir medidas adecuadas de protección y seguridad en las cajas de la organización.
- d) **Cobros.**- Deben existir normas escritas para el procedimiento de cobros de cuentas.
- e) **Pagos.**- Se debe contar con normas escritas para los pagos por cheque o transferencia bancaria, así como también para el procedimiento de pagos en efectivo y cualquier otro medio de pago.
- f) **Procedimientos y Registros Contables.**- Todos los procedimientos administrativos y contables para el registro y control de las operaciones de tesorería deben estar claros y por escrito. } **C**

C Comprobado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 20/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

EJ.04

3-10

Componente: Disponibles

Falta de Seguridad en el manejo de Chequeras

COMENTARIO

Los resultados obtenidos al evaluar el componente Disponibles del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se comprobó que el responsable no guarda las chequeras en una caja de seguridad, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que en su parte pertinente establece: “*Manejo de cuentas en entidades financieras. - ... Diariamente se guardarán las chequeras y las libretas de ahorro en caja de seguridad para evitar usos indebidos.*”, este incumplimiento se origina por el descuido del responsable al no tener precaución con las chequeras, lo que podría ocasionar el uso indebido por terceros o mal intencionados.

CONCLUSIÓN:

No se guarda los documentos bajo llave, lo que puede ocasionar que personas mal intencionadas den el mal uso de los mismos.

RECOMENDACIÓN

A la contadora

Guardar las chequeras bajo llave o en un lugar fuera de peligro de terceros u optar por medidas de seguridad para el uso de las chequeras.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 20/12/2022

4.2.5.3 Fondos de Caja Chica

Estos fondos son permanentes y renovables, tienen como objetivo disponer de manera inmediata del efectivo para así agilizar procesos u operaciones necesarias de gastos menores urgentes.

El uso de fondos en efectivo sólo debe implementarse por razones de agilidad y costo y deberán estar sustentados por los documentos de respaldo.

La reposición de este monto se realizará cuando se haya utilizado el porcentaje fijado en el reglamento interno de la organización.

4.2.5.3.1 Arqueos Sorpresivos

Los arqueos de caja tienen por objeto comprobar en un momento determinado si se ha contabilizado en caja todo el efectivo recibido y si el saldo que arroja esta cuenta corresponde físicamente con lo que se encuentra en dinero efectivo. De esta manera se puede determinar si los controles internos se están llevando adecuadamente.

Este control lo realizará el Consejo o Junta de Vigilancia y emitirá un informe que será entregado para conocimiento del Consejo de Administración o Junta Directiva y del Representante Legal.

4.2.6 Cuentas en entidades financieras

La apertura y cierre de toda cuenta existente en las entidades financieras debe ser autorizada por el Consejo de Administración o Junta Directiva y propuesta por el Representante Legal.

Las cuentas bancarias serán abiertas a nombre de la organización y su número se limitará a las necesidades de gestión de la misma, a fin de mantener un mejor control interno sobre aquellas.

4.2.6.1 Manejo de cuentas en entidades financieras

Los depósitos en cuenta corriente o de ahorros las podrá efectuar el Representante Legal.

Los cheques deberán ser girados conjuntamente por el Presidente del Consejo de Administración o Junta Directiva y el Representante Legal de la organización.

Los retiros de fondos de las cuentas de ahorros podrán ser efectuados por el Presidente del Consejo de Administración o Junta Directiva o el Representante Legal.

Cuando ocurra un cambio o retiro de una o varias firmas autorizadas para emitir cheques y retiro o depósitos en cuentas de ahorro, se deberá notificar inmediatamente a la entidad financiera.

Diariamente se guardarán las chequeras y las libretas de ahorro en caja de seguridad para evitar usos indebidos. } **C**

C Comprobado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 20/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
1-10

Componente: Disponibles
Subcomponente: Efectivo

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			381,56
Enero	3785,79	4041,84	125,51
Febrero	1568,28	1592,17	101,62
Marzo	635,74	602,11	135,25
Abril	5108,89	4987,21	256,93
Mayo	2139,68	2230,89	165,72
Junio	367,33	412,49	120,56
Julio	2352,64	2473,19	0,01
Agosto	1738,71	1641,12	97,6
Septiembre	1027,95	1125,55	0,00
Octubre	552,61	552,61	0,00
Noviembre	952,89	870,16	82,73
Diciembre	1972,22	1034,9	√ 1020,05

EJ. 07
1-3

EJ. 07
2-3

EJ. 07
3-3

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta efectivo con los mayores de la cuenta se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables

√ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/12/2022

Taller de Carrocerías CTL					
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN			Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH		
RUC 1190006820001			Fecha: 2023-02-03T09:28:35.398331-05:00		
[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: EFECTIVO GENERAL					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.1.01.01.02	EFECTIVO GENERAL			
	1.1.1.01.01.02	EFECTIVO GENERAL			
31/12/2020	Saldo al 31 Dic 2020		381,56	0	✓ 381,56
04/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019436 PAGO E	5	0	✓ 386,56
05/01/2021	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019489 PAGO E	20	0	✓ 406,56
08/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019591 PAGO E	45	0	✓ 451,56
11/01/2021	VEINTIMILLA MORALES IVAN WILF	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017206 PAGO E	648	0	✓ 1099,56
12/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019444 PAGO E	15	0	✓ 1114,56
15/01/2021	NEPTALI WALTER PATINO TUBA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019645 PAGO E	10	0	✓ 1124,56
19/01/2021	OCHOA RAMÓN NAÚN BOLIVAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018232 abono a c	600	0	✓ 1724,56
19/01/2021	LUDEÑA ÑIGUEZ ANGEL ALBERTO	CEB 31171- Venta de material y zapatas posteriores.	43,89	0	✓ 1768,45
19/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES L	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	1657,94	✓ 110,51
20/01/2021	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019659 pago en e	70,2	0	✓ 180,71
20/01/2021	GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019344 PAGO E	21,76	0	✓ 202,47
21/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES L	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	91,96	✓ 110,51
22/01/2021	CURIPOMA TENESACA MANUEL FE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019708 PAGO E	6,39	0	✓ 116,9
22/01/2021	CURIPOMA TENESACA MANUEL FE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019710 PAGO E	10	0	✓ 126,9
25/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019720 pa{go en	2,42	0	✓ 129,32
26/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019621, Nro:0250	48,82	0	✓ 178,14
26/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019728 pago en e	0,13	0	✓ 178,27
28/01/2021	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NAT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019761 - PAGO E	1224,18	0	✓ 1402,45
28/01/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCIS	OP 3592 - ARREGLO DE BOTELLA DE CALEFACCION Y SACAR Y C	15	0	✓ 1417,45
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES L	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	1291,94	✓ 125,51
30/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017905 ABONO	1000	0	✓ 1125,51
30/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES L	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	1000	Σ 125,51

✓ Verificado
 Σ Sumado
 S Documentación Sustentatoria

19/02/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO AL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019993 PAGO E	51,58	0	✓	1488,79
19/02/2021	GARZON OCHOA EFREN ALEXANDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020001 PAGO E	170	0	✓	1658,79
19/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	1592,17	✓	66,62
25/02/2021	ZAMORA ZAMORA WILLIAM GUSTA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020108B PAGO	20	0	✓	86,62
26/02/2021	REYES VILLOTA FABIAN OSWALDO	P/R VALOR QUE INGRESA POR FACTURA DE COMPRA 10561 - IMPR	15	0	Σ	101,62
24/03/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019831 PAGO E	27,5	0	✓	160,34
24/03/2021	QUEZADA ARMIJOS CARLOS GERMAI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020349 PAGO E	15	0	✓	175,34
24/03/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	42,5	✓	132,84
26/03/2021	ZAMORA ZAMORA WILLIAM GUSTA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020358 PAGO E	15	0	✓	147,84
26/03/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	15	✓	132,84
30/03/2021	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020378 PAGO E	2,41	0	Σ	135,25
14/04/2021	MIGUEL ANGEL RAMON JAYA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020511 pago en	38,49	0	✓	247,2
15/04/2021	OCHOA ORDOÑEZ LUIS OSWALDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2010105037 - ABONO A C	2400	0	✓	2647,2
15/04/2021	JARAMILLO JARAMILLO MICHELLE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020519, Nro:02	87,21	0	✓	2734,41
15/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	p/r deposito de efectivo - pago sr. ochoa	0	2400	✓	334,41
15/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	87,21	✓	247,2
22/04/2021	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020573, Nro:02	9,73	0	Σ	256,93
26/05/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTOR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020858 PAGO E	23	0	✓	132,62
26/05/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020844 pago en	2,41	0	✓	135,03
27/05/2021	ZAMORA ZAMORA WILLIAM GUSTA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020862 PAGO E	10	0	✓	145,03
27/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	33	✓	112,03
27/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	2,41	✓	109,62
28/05/2021	MORENO LEON RUPERTO	P/R VENTA DE 2 BOTADEROS DE AGUA DE BRAZOS DE PLUMA - RE	15	0	✓	124,62
28/05/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020863 PAGO E	15	0	✓	139,62
28/05/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020864 PAGO E	36,1	0	✓	175,72
28/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	10	Σ	165,72
17/06/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021017, Nro:02	30,2	0	✓	255,1
17/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	134,54	✓	120,56
21/06/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO T	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021004, Nro:02	20	0	✓	140,56
22/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	20	Σ	120,56
26/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	DEPOSITO DE EFECTIVO DE REPUESTOS	0	0,2	✓	10,01
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

26/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	DEPOSITO DE EFECTIVO DE REPUESTOS	0	10	✓	0,01
28/07/2021	VARGAS JIMENEZ SANDRA OTILIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021450, Nro:02	430,99	0	✓	431
28/07/2021	QUEZADA ARMIJOS CARLOS GERMAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021465 PAGO E	10	0	✓	441
29/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	DEPOSITO DE EFECTIVO DEL TALLER	0	430,99	✓	10,01
30/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	DEPOSITO DE EFECTIVO DEL TALLER	0	10	Σ	0,01
27/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	42	✓	8,55
30/08/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021726 PAGO E	17,91	0	✓	26,46
31/08/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021733 - PAGO	89,04	0	✓	115,5
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	0	17,91	✓	97,59
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R AJUSTE DE DIFERENCIA MENOR	0,01	0	Σ	97,6
28/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIAL UNIDAD 96	0	76,72	✓	-0,01
28/09/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021977 P/R.- P.	8,62	0	✓	8,61
29/09/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021978P/R.-PA	18,51	0	✓	27,12
29/09/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021979 PAGO E	8	0	✓	35,12
29/09/2021	PATINO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021980 P/R.-PA	9	0	✓	44,12
30/09/2021	PATINO TUBA NEPTALI WALTER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021986 P/R.- P.	90,42	0	✓	134,54
30/09/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL H	P/R.-VENTA DE UNA TUERCA DE UNA BARRA DE SEGUNDA AUTO	30	0	✓	164,54
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	0	8,62	✓	155,92
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- VENTA DE MATERIALES	0	90,42	✓	65,5
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- VENTA DE MATERIALES	0	8	✓	57,5
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- VENTA DE MATERIALES	0	18,51	✓	38,99
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- VENTA DE MATERIALES	0	30	✓	8,99
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- VENTA DE MATERIALES	0	9	✓	-0,01
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R DIFERENCIA DE 0.01 CTVS - EFECTIVO	0,01	0	Σ	0
20/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	p/r.- deposito por venta de materiales	0	19,96	✓	0
25/10/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022016 P/R.- P.	0,66	0	✓	0,66
26/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	0	0,66	Σ	0
25/11/2021	CARRILLO CABRERA LINDON RENÉ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022344 P/R.- P.	4	0	✓	15,19
25/11/2021	LABANDA PÉREZ LEONARDO OMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022349, Nro:02	100,15	0	✓	115,34
25/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	0	100,15	✓	15,19
25/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LC	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	0	4	✓	11,19

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

09/11/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022378 P/R.- PA	25	0	✓	36,19
09/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LO	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MANO DE OBRA	0	25	✓	11,19
09/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022328, Nro:025	71,54	0	Σ	82,73
07/12/2021	MEDINA MIJAS GABRIELA JHOLENN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022622 P/R.- PA	50	0	✓	479,46
08/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LO	P/R.- DEPOSITO CANCELA EL SEÑOR PATRICIO MATAILO	0	300	✓	179,46
08/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LO	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	0	89,02	✓	90,44
08/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LO	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	0	40,44	✓	50
09/12/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022623 P/R.- PA	300	0	✓	350
09/12/2021	LEON RIOS EBER ARTURO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2112093535 P/R.- VALOR	600	0	✓	950
09/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LO	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	0	50	✓	900
09/12/2021	MAZA ORELLANA JINSOP JOSE	P/R.- VENTA DE SUELDA MIC POR ARREGLO DE AUTO	10	0	✓	910
09/12/2021	PERALTA PICOITA JOSE ANGEL GREG	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022565, Nro:025	110,05	0	Σ	1020,05

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los movimientos de los últimos días de cada mes, excepto en el primer mes que se encuentra todos los movimientos

EJ. 07
1-3

FECHA	NUMERO	DETALLE DE COMPROBANTES DE PAGO DE EFECTIVO GENERAL	VALOR
Saldo al 31 de diciembre 2020			\$ 381,00
04/01/2021	025001000019436	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019436 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 5,00
05/01/2021	025001000019489	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019489 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 20,00
08/01/2021	025001000019591	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019591 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 45,00
11/01/2021	025001000017206	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017206 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 648,00
12/01/2021	025001000019444	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019444 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 15,00
15/01/2021	025001000019645	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019645 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 10,00
19/01/2021	025001000018232	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018232 abono a cuentas por cobrar - pintado de	✓ \$ 600,00
19/01/2021	31171	CEB 31171- Venta de material y zapatas posteriores.	✓ \$ 43,89
19/01/2021	025001000019727	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO COMPROBANTE 025001000019727	✓ \$ - 1657,94
20/01/2021	025001000019659	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019659 pago en efectivo	✓ \$ 70,20
20/01/2021	025001000019344	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019344 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 21,76
21/01/2021	025001000019865	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO COMPROBANTE 025001000019865	✓ \$ - 91,96
22/01/2021	025001000019708	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019708 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 6,39
22/01/2021	025001000019710	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019710 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 10,00
25/01/2021	025001000019720	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019720 pa{go en ,efectivo	✓ \$ 2,42
26/01/2021	025001000019621,	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019621 PAGO EN EFECTIVO	✓ \$ 48,82
26/01/2021	025001000019728	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019728 pago en efectivo	✓ \$ 0,13
28/01/2021	025001000019761	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019761 - pago en efectivo - pagado por jorge	✓ \$ 1.224,18
28/01/2021	3592	OP 3592 - Arreglo De Botella De Calefaccion Y Sacar Y Colocar Amortiguador Usado - EL 05/01/2021 - L	✓ \$ 15,00
28/01/2021	025001000019288	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO COMPROBANTE 025001000019288	✓ \$ - 1291,94
30/01/2021	025001000017905	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017905 abono a cuentas por cobrar - pago en e	✓ \$ 1.000,00
30/01/2021	025001000019455	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO COMPROBANTE 025001000019455	✓ \$ - 1.000,00
Total			Σ \$ 125,51

EJ. 07
1-4

Taller de Carrocerías CTL
 VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
 RUC 1190006820001
 CUENTA: EFECTIVO GENERAL
 Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH

RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE ENERO

FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
04/01/2021	0001	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	\$ 5,00
05/01/2021	0002	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	\$ 20,00
08/01/2021	0003	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	\$ 45,00
11/01/2021	0004	VEINTIMILLA MORALES IVAN WILFRIDO	\$ 648,00
12/01/2021	0005	MORENO LEON JOSÉ LIDER	\$ 15,00
15/01/2021	0006	NEPTALI WALTER PATINO TUBA	\$ 10,00
19/01/2021	0007	OCHOA RAMÓN NAÚN BOLIVAR	\$ 600,00
19/01/2021	0008	LUDEÑA IÑIGUEZ ANGEL ALBERTO	\$ 43,89
19/01/2021	0009	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 1.657,94
20/01/2021	0010	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	\$ 70,20
20/01/2021	0011	GONZALEZ LUIS ALFREDO	\$ 21,76
21/01/2021	0012	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 91,96
22/01/2021	0013	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO	\$ 6,39
22/01/2021	0014	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO	\$ 10,00
25/01/2021	0015	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	\$ 2,42
26/01/2021	0016	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONSO	\$ 48,82
26/01/2021	0017	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	\$ 0,13
28/01/2021	0018	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVIDAD	\$ 1.224,18
28/01/2021	0019	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	\$ 15,00
28/01/2021	0020	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 1.291,94
30/01/2021	0021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	
30/01/2021	0022	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	

TALLERES DE CARROCERIAS
 COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA
 RUC: 1190006820001

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**


Fecha: 04/01/2021 Nro. 025001000019436

Recibi de: CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS Cantidad \$ 5,00
Cantidad: Cinco dolares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Toro
Contadora del Taller de Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 08/01/2021 Nro. 025001000019591

Recibi de: PIEDRA SANTIN WILLIAMS MIGUEL Cantidad \$ 45,00
Cantidad: Cuarenta y cinco dolares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Toro
Contadora del Taller de Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 19/01/2021 Nro. 025001000018232

Recibi de: OCHOA RAMÓN NAÚN BOLIVAR Cantidad \$ 600,00
Cantidad: Seiscientos dolares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Toro
Contadora del Taller de Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 25/01/2021 Nro. 025001000019720

Recibi de: ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO Cantidad \$ 2,42
Cantidad: Dos dolares y cuarenta y dos centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Toro
Contadora del Taller de Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

TALLER DE CARROCERÍAS DE LA COOP. TRANS. LOJA		
ARQUEO DE CAJA		
31 DICIEMBRE DEL 2021		
Saldo según registro del día 30 de diciembre del 2021		120,05
Detalle del Arqueo: Billetes		
CANTIDAD	VALOR	VALOR TOTAL
3	20,00	60,00
4	10,00	40,00
2	5,00	10,00
Total, Billetes		110,00
Detalle del Arqueo: Monedas		
CANTIDAD	VALOR	VALOR TOTAL
5	0,01	0,05
4	0,05	0,20
3	0,10	0,30
6	0,25	1,50
4	0,50	2,00
6	1,00	6,00
Total, Monedas		10,05
Detalle del Arqueo: Cheques		
NÚMERO	BANCO	VALOR TOTAL
		0,00
Total, de cheques		0,00
Total, Arqueo		120,05
Faltante		0,00
Sobrante		0,00

TALLERES DE CARROCERIAS
COOPERATIVA LOJA
RUC: 119 000 68 2 001

Josselyn Toro Quimis
Contadora Del Taller De Carrocerías
De La Coop. Trans. Loja


Yony Lisbeth Rosillo Vélez
Auditora



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
2-10

Componente: Disponibles
Subcomponente: Caja Chica

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			500,00
Enero	440,96	440,96	500,00
Febrero	449,53	449,53	500,00
Marzo	0	459,39	40,61
Abril	468,89	9,5	500,00
Mayo	478,89	478,89	500,00
Junio	485,89	485,89	500,00
Julio	490,89	490,89	500,00
Agosto	500	500	500,00
Septiembre	982,99	982,99	500,00
Octubre	468,45	468,45	500,00
Noviembre	277,87	277,87	500,00
Diciembre	335,24	335,24	√ 500,00

EJ. 07
1-2

EJ. 07
2-2

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta caja chica con los mayores de la cuenta se evidencia que los saldos presentados son razonables.

- √ Verificado
- Σ Sumado
- S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/12/2022

Taller de Carrocerías CTL			Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH		
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN			Fecha: 2023-02-03T09:30:17.543131-05:00		
RUC 1190006820001					
[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: CAJA CHICA					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.1.01.02.03	CAJA CHICA			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	500	0	✓ 500
01/01/2021	Angamarca Tene Sara	P/R REVERSO DE GASTOS DE CAJA CHICA	0	438,21	✓ 61,79
07/01/2021	Ramon Montoya Luz Esperanza	P/R FACTURA DE COMPRA 17414 - COMPRA DE 1 RESMA DE PAPEL BOND	0	2,75	✓ 59,04
31/01/2021	Angamarca Tene Sara	P/R GASTOS DE CAJA CHICA ENERO 2021	440,96	0	Σ 500
17/02/2021	Hidalgo Jaramillo Gerardo Rafael	P/R FACTURA DE COMPRA 8716 - COMPRA DE RULIMANES U - CAMION	0	5,72	✓ 53,32
22/02/2021	Darquea Sanchez Arturo Alberto	P/R FACTURA DE COMPRA 15650 - COMPRA DE 6 PERNOS U 45	0	2,85	✓ 50,47
28/02/2021	Angamarca Tene Sara	P/R GASTOS DE CAJA CHICA FEBRERO 2021	449,53	0	Σ 500
01/03/2021	Angamarca Tene Sara	P/R REVERSO DE GASTOS DE CAJA CHICA FEBRERO 2021	0	449,53	✓ 50,47
24/03/2021	Sosoranga Marizaca Carlos Anibal	P/R FACTURA DE COMPRA 16031 - COMPRA DE REMACHES	0	5,83	✓ 44,64
25/03/2021	Darquea Sanchez Arturo Alberto	P/R FACTURA DE COMPRA 16278 - COMPRA DE 1 PERNO PARA BC 140	0	4,03	Σ 40,61
06/04/2021	Sanchez Guachizaca Victor Manuel	P/R SERVICIO DE TRANSPORTE - TRANSPORTE DE PERFILES DE DIPAC MANTA A TALLERES COOP LOJA	0	5	✓ 35,61
22/04/2021	Patino Sandoval Jhoffre Manuel	P/R PAGO POR SERVICIO DE TRANSPORTE DE 2 PLANCHAS DE ALUMINIO	0	4,5	✓ 31,11
30/04/2021	Angamarca Tene Sara	P/R GASTOS DE CAJA CHICA DEL MES DE ABRIL 2021	468,89	0	Σ 500
18/05/2021	Quezada Gonzalez Victor Manuel	P/R TRANSPORTE DE 1 PLANCHA DE TOOL DE 1/8 DE DIPAC MANTA A TALLERES COOP LOJA	0	5	✓ 26,11
26/05/2021	Ahulima Namicela Luz America	P/R TRANSPORTE DE MATERIALES DE UNIMAX A TALLERES COOP LOJA	0	5	✓ 21,11
31/05/2021	Angamarca Tene Sara	P/R GASTOS DE CAJA CHICA DEL MES DE MAYO 2021	478,89	0	✓ 500
16/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/r valor que egresa para cancelar factura de compra 221001 - compra de combustible del mes de abri	0	2	✓ 19,11
25/06/2021	Alvarado Curimilma Diego Damian	P/r valor que egresa para cancelar tranporte de perfiles de dipac manta - desde dipac hasta talleres	0	5	✓ 14,11
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R GASTOS DE CAJA CHICA DEL MES DE JUNIO 2021	485,89	0	✓ 500
01/07/2021	Angamarca Tene Sara	P/R AJUSTE POR GASTOS DE CAJA CHICA	0	485,89	✓ 14,11
06/07/2021	Baculima Silva Jose Miguel	P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR TRANSPORTE DE PERFILES DE DIPAC MANTA A TALLER COOP LOJA	0	5	✓ 9,11
31/07/2021	Angamarca Tene Sara	P/R REGULACION DE GASTOS DE CAJA CHICA DEL MES DE JULIO 2021	490,89	0	Σ 500
01/08/2021	Angamarca Tene Sara	P/R REVERSO DE GASTOS DE CAJA CHICA DEL MES DE JULIO 2021	0	490,89	✓ 9,11
01/08/2021	Guerrero Flores Alicia Graciela	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000080895 VALOR CANCELADO CON CAJA CHICA	0	4,11	✓ 5
16/08/2021	Faican Faican Richar Mauricio	P/R TRANSPORTE DE PLANCHAS Y CEMENTO DE CONTACTO DESDE PLACACENTRO A TALLERES COOP LOJA	0	5	✓ 0
31/08/2021	Angamarca Tene Sara	P/R GASTOS DE CAJA CHICA DEL MES DE AGOSTO 2021	500	0	Σ 500
27/09/2021	Darquea Sanchez Arturo Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001005000019416p/r.-pago de palanca en T con caja chic	0	55,23	✓ 248
27/09/2021	Caldeon Camacho Melida Angelita	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:002002000037481 P/R.- PAGO DE FACTURA CON CAJA CHICA	0	32,52	✓ 215,48
27/09/2021	Sandoval Gonzalez Lautaro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:008001000030171 P/R.- PAGO DE FACTURA CON CAJA CHICA	0	42,6	✓ 172,88
27/09/2021	Carrion Guerrero Fausto Wilfrido	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:002001000022359 P/R.-PAGO DE FACTURA CON CAJA CHICA	0	35,97	✓ 136,91
28/09/2021	Guaillas Guaiillas Luz Angelica	P/R.-COMPRA DE BOQUILLAS DE CAUCHO GRIS PARA	0	2,36	✓ 134,55
30/09/2021	Poma Gonzalez Luis Alfredo	P/R.- compra de tubos para la unidad 122 accidentada se le entrega al socio el dinero pero no le da	0	40	✓ 94,55
30/09/2021	Castillo Delgado Galo Ramiro	P/R.- CIERRE DE CAJA CHICA MES DE SEPTIEMBRE .- SE ENTREGA AL NUEVO ADMINISTRADOR GALO CASTILLO	481,76	0	✓ 576,31

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

30/09/2021	Municipio De Loja	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2109048993 PR.- PAGO CON CAJA CHICA	0	30	✓	546,31
30/09/2021	Municipio De Loja	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2108168071, cancelación con caja chica	0	47,54	✓	498,77
30/09/2021	Castillo Delgado Galo Ramiro	P/R GASTOS DE CAJA CHICA DE MES DE SEPTIEMBRE 2021 - POR REPONER	1,23	0	Σ	500
26/10/2021	Leon Puchaicela Herman Ygnacio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2106000265 P/R.- VALOR QUE EGRESA POR PAGO DE FACTURA	0	40	✓	47,07
26/10/2021	Castillo Delgado Galo Ramiro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2109163953 P/R.- VALOR QUE EGRESA POR PAGO DE RETENCIO	0	1,23	✓	45,84
26/10/2021	Godoy Ocampo Rosa Antonia	P/R FACTURA DE COMPRA 4597 - COMPRA DE 2 CRUCETAS DE DIRECCION 1721 - UNIDAD 19 ACCIDENTADA	0	14,29	✓	31,55
29/10/2021	Castillo Delgado Galo Ramiro	P/R.- CIERRE DE CAJA CHICA MES DE OCTUBRE 2021	468,45	0	Σ	500
24/11/2021	Guamán Pineda//Guaman Edgar	P/R.- compra de extractor de perno para el inv. De bodega aut adm .- galo castillo factura n.- 25200	0	9,52	✓	261,22
24/11/2021	Carrion Guerrero Daniel Fabrizzio	P/R.- COMPRA DE 8 PERNOS DE HIERRO FACTURA N.- 3510 AUT., ADM GALO CASTILLO	0	15,24	✓	245,98
24/11/2021	Pullaguari Paucar Angel Oswaldo	P/R.- COMPRA DE 1 JUEGO DE MACHUELOS PARA LA BODEGA	0	4,29	✓	241,69
25/11/2021	Medina Ordoñez Joba Beatriz	P/R.- COMPRA DE 2 TOPES PARA UNIDAD ACCIDENTADA 56 AUT.- ADM GALO CASTILLO	0	6,36	✓	235,33
30/11/2021	Diaz Marin Juan Carlos	P/R.- MOVILIZACION ING. JUAN CARLOS DIAZ (REPORTE DE PICADASJORGE ALVARADO)	0	5	✓	230,33
30/11/2021	Ivan Patricio Abrigo Puchaicela	P/R.- FACTURA DE COMPRA N.- 5895 POR COMPRA DE PUNTA	0	6,29	✓	224,04
30/11/2021	Comer Chavez Benavides Cia Ltda	P/R.- COMPRA DE ROSCAS FACTURA N.- 8111 AUT.- ADM GALO CASTILLO	0	1,91	✓	222,13
30/11/2021	Castillo Delgado Galo Ramiro	P/R.- CIERRE DE CAJA CHICA MES DE NOVIEMBRE 2021	277,87	0	Σ	500
28/12/2021	Angamarca Tene Sara	P/R.- MOVILIZACION PARA IR HACER DEPOSITO DEEL TALLER Y CARROCERIAS	0	1	✓	241,99
29/12/2021	Pullaguari Yunga Hugo Victoriano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2112112772 VALOR QUE EGRESA POR PAGO DE FACTURA N.- 25	0	35	✓	206,99
29/12/2021	Villegas Cobos Segundo Pablo	P/R.- COMPRA DE TACOS PARA EL AREA DE MECANICA	0	34,39	✓	172,6
29/12/2021	Maza Maza Rodrigo	P/R.- ARREGLO DE DADO PARA EL TALLER DE CARROCERIAS AUT.- ADM GALO CASTILLO	0	7,84	✓	164,76
31/12/2021	Castillo Delgado Galo Ramiro	P/R.- CIERRE DE CAJA CHICA MES DE DICIEMBRE 2021	335,24	0	Σ	500

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los movimientos de los últimos días de cada mes, excepto el primer mes que consta con todos los movimientos.

FECHA	NUMERO	DETALLE DE GASTO DE CAJA CHICA	VALOR
01/12/2021	17010000010170	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:017010000010170 valor que egresa por pago de fac.	√ \$ 7,55
01/12/2021	0040014000049967	P/r.- compra de materiales de aseo	√ \$ 18,85
01/12/2021	0010020000009744	P/r compra de tinta epson t664 back l200 factura n. 001-020-000009744	√ \$ 9,21
01/12/2021	873	P/r.- compra de tinta para la impresora del taller factura n.- 873	√ \$ 9,70
01/12/2021	000258	P/r.- compra de 3 baserolas para el inventario de bodega aut adm galo castillo fac 000258	√ \$ 5,00
01/12/2021	9191	P/r.- compra de una placa de reconocimiento para el señor bolívar salinas factura n.- 9191	√ \$ 28,57
06/12/2021		P/r.- movilización del ing. Juan Carlos Díaz	√ \$ 6,88
07/12/2021	24392	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:002001000024392 p/r.- pago de factura n.- 24392	√ \$ 26,66
07/12/2021	1283	P/r.- compra de materiales para la oficina (bond + goma + carpeta) factura n.- 1283	√ \$ 30,77
07/12/2021	000265	P/r.- compra de puntas torx para el inventario de bodega compra el adm Galo Castillo fac 000265	√ \$ 6,66
08/12/2021		P/r.- movilización de la Sra. Sara Angamarca por ir hacer depósitos del taller y del almacén de repu	√ \$ 1,00
11/12/2021		P/r.- movilización de la Sra. Sara Angamarca para realizar los depósitos del almacén de repuestos	√ \$ 1,00
11/12/2021		P/r.- movilización hacia el taller para vender llantas el día sábado aut.- ing. Mauricio espinoza	√ \$ 3,00
20/12/2021	002939	P/r.- compra de dos ruedas para carreta ofi santo domingo factura n.- 002939	√ \$ 22,85
21/12/2021		P/r.- movilización de la señora Sara Angamarca por ir hacer depósitos de talleres y almacén de repu	√ \$ 4,00
21/12/2021	1001000000641	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:001001000000641 valor que egresa por pago de fac	√ \$ 10,18
21/12/2021	006411	P/r.- compra de carga de co2 para u 39 accidentada factura n.- 6411	√ \$ 38,09
23/12/2021		P/r.- preparación de alimentos para el día del inventario 22/12/2021 aut.- adm Galo Castillo	√ \$ 7,50
23/12/2021		P/r.- valor que egresa por pago de arena para el área de carrocerías aut.- adm Galo Castillo	√ \$ 10,00
27/12/2021	00245	P/r.- compra de secantes en unidades para inventario de bodega se cancela con caja chica Nro. 00245	√ \$ 9,54
28/12/2021		P/r.- movilización para ir hacer deposito del taller de carrocerías	√ \$ 1,00
29/12/2021	2112112772	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:2112112772 valor que egresa por pago de fac n.- 000256	√ \$ 35,00
29/12/2021	000478	P/r.- compra de tacos para el área de mecánica Fac. 000478	√ \$ 34,39
29/12/2021		P/r.- arreglo de dado para el taller de carrocerías aut.- adm Galo Castillo	√ \$ 7,84
31/12/2021		P/r.- cierre de caja chica mes de diciembre 2021	√ \$335,24

EJ. 07
1-3

EJ. 07
2-3

Taller de Carrocerías CTL			
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2			
SN		Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH	
RUC 1190006820001			
CUENTA: CAJA CHICA			
RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE DICIEMBRE			
FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
01/12/2021	0001	INDURA ECUADOR S.A.	\$ 7,55
01/12/2021	0002	GLOBALIMPIO CIA LTDA	\$ 18,85
01/12/2021	0003	LUZURIAGA ESPINOZA GUIDO HONORIO	\$ 9,21
01/12/2021	0004	LUZURIAGA ESPINOZA GUIDO HONORIO	\$ 9,70
01/12/2021	0005	LUIS FRANCISCO ABAD CALVA	\$ 5,00
01/12/2021	0006	CEVALLOS CARRION JOSE MARIA DE JESUS	\$ 28,57
06/12/2021	0007	DIAZ MARIN JUAN CARLOS	\$ 6,88
07/12/2021	0008	CARRION GUERRERO FAUSTO WILFRIDO	\$ 26,66
07/12/2021	0009	LUZURIAGA ESPINOZA GUIDO HONORIO	\$ 30,77
07/12/2021	0010	PULLAGUARI PAUCAR ANGEL OSWALDO	\$ 6,66
08/12/2021	0011	ANGAMARCA TENE SARA	\$ 1,00
11/12/2021	0012	ANGAMARCA TENE SARA	\$ 1,00
11/12/2021	0013	TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH	\$ 3,00
20/12/2021	0014	DARQUEA SÁNCHEZ MARÍA CECILIA	\$ 22,85
21/12/2021	0015	ANGAMARCA TENE SARA	\$ 4,00
21/12/2021	0016	VÉLEZ INTRIAGO NATALIA HOLANDA	\$ 10,18
21/12/2021	0017	VIRE GUAMAN ELISA DE LOS ANGELES	\$ 38,09
23/12/2021	0018	ANGAMARCA TENE SARA	\$ 7,50
23/12/2021	0019	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 10,00
27/12/2021	0020	MACAS GONZÁLEZ BEATRIZ DEL CARMEN	\$ 9,54
28/12/2021	0021	ANGAMARCA TENE SARA	\$ 1,00
29/12/2021	0022	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	\$ 35,00
29/12/2021	0023	VILLEGAS COBOS SEGUNDO PABLO	\$ 34,39
29/12/2021	0024	MAZA MAZA RODRIGO	\$ 7,84
31/12/2021	0025	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	\$ 335,24

TALLERES DE PROCESIAS
 COOPERATIVA LOJA
 RUC: 1190006820001



GLOBALIMPIO CIA LTDA
RUC: 1103808810001
Direcc.: 18 DE NOVIEMBRE Y MERCADILLO, LOJA
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
email: globalimpio@hotmail.com
Telf.: 0944822634

FACTURA Nro. 004-014-000049967



Aut. Nro. 3101202301110380881000120040140000499671234567817 Ambiente: PRODUCCIÓN
Fecha: 2023-02-01T10:43:47-05:00 Tipo Emisión: NORMAL

RUC/CI: 1190006820001 FECHA DE EMISIÓN: 01/12/2021
CLIENTE: TALLER DE CARROCERÍAS COOP. TRANS. LOJA
DIRECCIÓN: VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
TELÉFONO: 0992343476 E-MAIL:cooploja@gmail.com
CIUDAD: El Plateado VENCIMIENTO: 31/01/2023

Código	Descripción	Cant.	P.Unit.	Desc. \$	Suman
7861038058400	** TIPS CLORO ORIGINAL GALÓN 4L	1.00	3.00	0.00	3.00
7861042540434	** DETERGENTE LIMÓN EN POLVO 5 KG	1.00	8.38	0.00	8.38
7861048601986	** OLIMPIA DESINF EUCALIPTO 900 ML	1.00	1.40	0.00	1.40
7861042562030	** ESCOBA ESTRELLA	1.00	2.00	0.00	2.00
7861042550976	** LIMPIA VIDRIOS 500ML	1.00	2.05	0.00	2.05
Subtotal 12%					16,83
Subtotal 0%					0,00
Subtotal sin impuestos					16,83
Total Desccto.					0,00
ICE					0,00
IVA 12%					2,02
TOTAL \$					18,85

INFORMACIÓN ADICIONAL:

FORMA DE PAGO:
01 OTROS SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO \$ 18.85 Plazo 0 días



LUZURIAGA ESPINOSA GUIDO HONORIO
RUC: 1103808810001
Direcc.: 18 DE NOVIEMBRE 211 – 37 Y LOJA
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Telf.: 07 257 3145

LA REFORMA
Su empresa amiga

FACTURA Nro. 001-020-00009744



Aut. Nro. 3101202301110380881000120040140000499671234567817 Ambiente: PRODUCCIÓN
Fecha: 2023-02-01T10:43:47-05:00 Tipo Emisión: NORMAL

RUC/CI: 1190006820001 FECHA DE EMISIÓN: 07/12/2021
CLIENTE: TALLER DE CARROCERÍAS COOP. TRANS. LOJA
DIRECCIÓN: VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
TELÉFONO: 0992343476 E-MAIL:cooploja@gmail.com
CIUDAD: El Plateado Vencimiento: 07/12/2021

Código	Descripción	Cant.	P.Unit.	Desc. \$	Suman
7500435155847	Resma de papel bond	4	3.78	0.00	15.12
7861194608327	Goma Bioplast Liquida 597 GR	1	2.15	0.00	2.15
722008000317	Carpeta archivador oficina 18/ a4 Sorab	5	2.04	0.00	10.20
Subtotal 12%					27,47
Subtotal 0%					0,00
Subtotal sin impuestos					27,47
Total Desccto.					0,00
ICE					0,00
IVA 12%					3,30
TOTAL \$					30,77

INFORMACIÓN ADICIONAL:

FORMA DE PAGO:
01 OTROS SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO \$ 30.77 Plazo 0 días

Clave de Acceso: 3101202301110380881000120040140000499671234567817

SRI - Declare a tiempo sus impuestos



LA REFORMA
Su empresa amiga

FACTURA Nro. 001-020-00009744



Aut. Nro. 3101202301110380881000120040140000499671234567817 Ambiente: PRODUCCIÓN
Fecha: 2023-02-01T10:43:47-05:00 Tipo Emisión: NORMAL

RUC/CI: 1190006820001 FECHA DE EMISIÓN: 01/12/2021
CLIENTE: TALLER DE CARROCERÍAS COOP. TRANS. LOJA
DIRECCIÓN: VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
TELÉFONO: 0992343476 E-MAIL:cooploja@gmail.com
CIUDAD: El Plateado Vencimiento: 01/12/2021

Código	Descripción	Cant.	P.Unit.	Desc. \$	Suman
7861038058400	TINTA EPSON T664 BLACK L200	1.00	8.22	0.00	8.22
Subtotal 12%					8,22
Subtotal 0%					0,00
Subtotal sin impuestos					8,22
Total Desccto.					0,00
ICE					0,00
IVA 12%					0,99
TOTAL \$					9,21

INFORMACIÓN ADICIONAL:

FORMA DE PAGO:
01 OTROS SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO \$ 9.21 Plazo 0 días

Clave de Acceso: 3101202301110380881000120040140000499671234567817

SRI - Declare a tiempo sus impuestos



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

Subcomponente: Caja chica

EJ.05

4-10

Documentación sin su respectiva enumeración

COMENTARIO

Luego de haber revisado toda la información fuente se evidencia que hay documentos que no constan con su respectiva pre enumeración correspondiente, en Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: “*los recibos entregados los mismos que deben estar pre enumerados, fechados y con la explicación del concepto y el valor cobrado correspondiente.*”, esta situación se origina por el descuido de la Contadora al no revisar de manera detallista los documentos que recibe a diario, lo que podría causar alteración en la numeración y en los montos establecidos en los documentos fuentes del taller.

A continuación, el listado de los documentos sin numeración:

Fecha	Nro. Comp.	Valor
06/12/2021	Sin numeración	\$ 6,88
08/12/2021	Sin numeración	\$ 1,00
11/12/2021	Sin numeración	\$ 1,00
11/12/2021	Sin numeración	\$ 3,00
21/12/2021	Sin numeración	\$ 4,00
23/12/2021	Sin numeración	\$ 7,50
23/12/2021	Sin numeración	\$ 10,00
28/12/2021	Sin numeración	\$ 1,00
29/12/2021	Sin numeración	\$ 7,84
31/12/2021	Sin numeración	\$335,24

✓ EJ. 07
1-1

CONCLUSIÓN:

La contadora del Taller no revisa de manera eficaz los documentos que recibe, además hay algunos como las notas de venta que no tienen su numeración.

RECOMENDACIÓN

A la Contadora

Verificar a profundidad cada documento que sea recibido y el mismo que tenga los datos y valores correctos para salvaguardar la autenticidad de sus valores.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/12/2022

NOTA DE VENTA Fecha: 06/12-21

Cliente: Juan D. 02
R.U.C./C.I.: _____ Dirección: _____

Cant.	DESCRIPCIÓN	P.Unit.	TOTAL
1	Coladera inge		6,55
TOTAL \$			6,55 ✓

Recibi Conforme

NOTA DE VENTA Fecha: 08-12-21

Cliente: Sara Anga moica
R.U.C./C.I.: _____ Dirección: _____

Cant.	DESCRIPCIÓN	P.Unit.	TOTAL
1	Transporte		1
TOTAL \$			1 ✓

Recibi Conforme

NOTA DE VENTA Fecha: 11-12-21

Cliente: Sara Anga moica
R.U.C./C.I.: _____ Dirección: _____

Cant.	DESCRIPCIÓN	P.Unit.	TOTAL
1	Transporte		1
TOTAL \$			1 ✓

Recibi Conforme

NOTA DE VENTA N° ✓ Fecha: 11/12/21

Cliente: Mauricio Espinosa CIUDAD: _____
DIRECCIÓN: _____ TELÉFONO: _____
R.U.C.: _____ F. DE PAGO: _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	VUNIT.	VTOTAL
1	Transporte		3,00
TOTAL			3,00 ✓

EXCLUSIVO PARA USO ESTUDANTE

NOTA DE VENTA N° ✓ Fecha: 21-12-21

Cliente: Sara Anga moica CIUDAD: _____
DIRECCIÓN: _____ TELÉFONO: _____
R.U.C.: _____ F. DE PAGO: _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	VUNIT.	VTOTAL
1	Transporte		4,00
TOTAL			4,00 ✓

EXCLUSIVO PARA USO ESTUDANTE

NOTA DE VENTA Fecha: 25/12/21

Cliente: Sara Cast
R.U.C./C.I.: _____ Dirección: _____

Cant.	DESCRIPCIÓN	P.Unit.	TOTAL
	Alimentación		7,50
TOTAL \$			7,50 ✓

Recibi Conforme

NOTA DE VENTA N° ✓ Fecha: 28-12-21

Cliente: Combado CIUDAD: _____
DIRECCIÓN: _____ TELÉFONO: _____
R.U.C.: _____ F. DE PAGO: _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	VUNIT.	VTOTAL
	Movilización		1,00
TOTAL			1,00 ✓

EXCLUSIVO PARA USO ESTUDANTE



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA SUMARIA

EJ.06
1-4

Componente: Disponible
Subcomponentes: Efectivo General
Caja chica

CUENTAS	SALDOS DE ESTADOS FINANCIEROS	SALDO AUDITADO	AJUSTE O RECLASIFICACIÓN
Efectivo General	√ 1020,05	√ 1020,05	
Caja Chica	√ 500,00	√ 500,00	
Total	Σ 1520.05	1520.05//	EJ. 07 1-1

Conclusión

Los saldos de las subcuentas efectivo general y caja chica verificadas a través del examen especial es de 1520,05 el cual es razonable y confiable de acuerdo a lo presentado en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2021, presentado por el Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja.

√ Verificado
Σ Sumado
// Saldo Auditado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 29/12/2022

COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
1190006820001

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2021

Unidad de negocio: TALLER DE CARROCERIAS
Impreso: 16/02/2022 15:04

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
1	ACTIVOS		
1.1	CORRIENTES		
1.1.1	DISPONIBLE		190,792.54
1.1.1.01	CAJA		19,860.01
1.1.1.01.01	EFFECTIVO		1,520.05
1.1.1.01.01.02	EFFECTIVO GENERAL		1,020.05
1.1.1.01.02	CAJA CHICA	1,020.05	
1.1.1.03	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	500.00	
1.1.1.03.01	BANCOS		625.58
1.1.1.03.01.02	CUENTAS CORRIENTES		625.58
1.1.1.03.01.02.07	BANCO LOJA CTA CTTE # 1101005403 TALLERES	625.58	625.58
1.1.1.05	INVERSIONES EN EL SECTOR FINANCIERO PRIVADO Y PUBLICO		17,714.38
1.1.1.05.04	DE 181 A 360 DIAS	17,714.38	
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		107,906.04
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR		107,209.97
1.1.2.01.01	CLIENTES		3,630.69
1.1.2.01.01.01	POR VENTAS DE BIENES A CLIENTES		
1.1.2.01.01.02	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES	1,071.26	
1.1.2.01.01.02.01	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES		2,559.43
1.1.2.01.01.02.05	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	755.91	
1.1.2.01.02	SOCIOS/ASOCIADOS	1,803.52	
1.1.2.01.02.01	POR VENTA DE BIENES A SOCIOS		103,537.84
1.1.2.01.02.02	POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS	56,242.94	
1.1.2.01.02.03	POR CUOTAS SOCIOS	20,590.23	
1.1.2.01.02.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS	26,168.02	
1.1.2.01.03	EMPLEADOS	536.65	
1.1.2.01.03.01	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES		41.44
1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR	41.44	
1.1.2.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS		406.26
1.1.2.02.02.02	CHEQUES RECIBIDOS X COBRAR		406.26
1.1.2.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	406.26	
1.1.2.05.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE BIENES		387.80
1.1.2.05.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE SERVICIOS	24.30	
1.1.2.06	(-) PROVISION INCOBRABLES DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	363.50	
1.1.2.06.02	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES		-97.99
1.1.3	INVENTARIOS		
1.1.3.01	MATERIA PRIMA		24,575.65
1.1.3.01.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1,438.81	1,438.81
1.1.3.03	PRODUCTOS TERMINADOS		601.78
1.1.3.03.01	INVENT. PROD. TERM. EN ALMACÉN - ELABORADOS	601.78	
1.1.3.04	MERCADERIA EN ALMACEN ADQUIRIDOS		22,413.50
1.1.3.04.01	PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN ADQUIRIDOS		22,413.50
1.1.3.04.01.04	INVENTARIO DE MATERIALES	22,413.50	
1.1.3.06	CONSUMO INTERNO		121.56
1.1.3.06.04	OTROS INSUMOS Y ACCESORIOS	121.56	
1.1.4	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		38,450.84
1.1.4.04	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01.03	SUCURSAL POR COBRAR LAVADORA	6,055.45	
1.1.4.04.01.04	SUCURSAL POR COBRAR ALMACEN DE REPUESTOS	227.75	
1.1.4.04.01.06	SUCURSAL POR COBRAR ADMINISTRATIVO	5,439.68	

} C



HEL COPIA DEL ORIGINAL

C Comprobado



COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
3-10

Componente: Bancos y Otras instituciones financieras
Subcomponente: Banco de Loja CTA CTTE # 1101006403 TALLERES

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			8155,24
Enero	22601,15	22778,97	7977,42
Febrero	8218,1	20910,74	-4715,22
Marzo	25011,12	21680,88	-1384,98
Abril	37910,1	26254,19	10270,93
Mayo	20084,44	30878,01	-522,64
Junio	20721,63	30547,68	-10348,69
Julio	23823,63	18388,06	-4913,12
Agosto	28499,45	35150,48	-11564,15
Septiembre	26698,1	19794,58	-4660,63
Octubre	35720,68	36381,36	-5321,31
Noviembre	38708,31	40585,47	-7198,47
Diciembre	53273,48	45449,43	√ 625,58

EJ. 07
1-3

EJ. 07
2-3

EJ. 07
3-3

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta Banco de Loja CTA CTTE # 1101006403 TALLERES, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

√ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/12/2022

Taller de Carrocerías CTL					
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN		Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH			
RUC 1190006820001		Fecha: 2023-02-03T09:31:18.516161-05:00			
especifica: [PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: BANCO LOJA CTA CTTE					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.1.03.01.02.07	BANCO LOJA CTA CTTE # 1101006403 TALLERES			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	8155,24	0 ✓	8155,24
06/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR PAGAR ADMINISTRATIVO	0	1185,08 ✓	6970,16
07/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012158534, Nro:025001000019458 -	330	0 ✓	7300,16
07/01/2021	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018999, Nro:02500100001	219,99	0 ✓	7520,15
07/01/2021	SERVIESTUDIOS COMPAÑIA LIMITADA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:004002000002393 P/R VALOR QUE E	0	70 ✓	7450,15
07/01/2021	CAÑAR GUAMAN LUIS APOLINARIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000003046, Nro:00100100000	0	801,03 ✓	6649,12
07/01/2021	QUEZADA VEINTIMILLA SEGUNDO VICENTE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101000368 P/R VALOR QUE EGRES.	0	56 ✓	6593,12
07/01/2021	QUEZADA GONZALEZ OSWALDO VICENTE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101000370 P/R VALOR QUE EGRES.	0	510 ✓	6083,12
07/01/2021	SAUCA POMA MARIA FERNANDA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000000958 P/R VALOR QUE E	0	187,19 ✓	5895,93
07/01/2021	MOSCOYO BARRIGA ANGELICA MARIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:002100000001025, Nro:00210000000	0	1002,64 ✓	4893,29
07/01/2021	COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA L	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:006002000030257, Nro:00600200003	0	309,76 ✓	4583,53
07/01/2021	REYES VILLOTA FABIAN OSWALDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000010446 P/R VALOR QUE E	0	87,52 ✓	4496,01
07/01/2021	ARMIJOS ROBLES GLORIA ROSARIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:002006000003802 P/R VALOR QUE E	0	23,81 ✓	4472,2
07/01/2021	ROGEL MALDONADO ASTRID MARISOL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000000562, Nro:00100100000	0	600 ✓	3872,2
07/01/2021	ABAD CALVA ALEXANDRA ELIZABETH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000000006 P/R VALOR QUE E	0	80 ✓	3792,2
07/01/2021	NARVÁEZ ESTRADA MAYRA PAULINA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000000876 P/R VALOR QUE E	0	1235 ✓	2557,2
07/01/2021	ROGEL MALDONADO ASTRID MARISOL	CANCELAR 840.00 TRABAJOS DE MANTENIMIENTO DE UNIDADES, 150.00 RE	0	1090 ✓	1467,2
07/01/2021	COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESAD	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019525, Nro:02500100001	1864,59	0 ✓	3331,79
07/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEBITO PARA CANCELAR SUELDOS DEL MES DE DICIEMBRE 2021 - CANC	0	7924,63 ✓	-4592,84
11/01/2021	TECNIFRENO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001100000000013 P/R VALOR QUE E	0	137,45 ✓	-4730,29
11/01/2021	CORDOVA LOPEZ AMADO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000017876 P/R VALOR QUE E	0	38,71 ✓	-4769
11/01/2021	CAÑAR JIMMY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000000013 VALOR QUE EGRE	0	400 ✓	-5169
11/01/2021	EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001003002856272 - CANCELACION I	0	191,1 ✓	-5360,1
14/01/2021	LUZURIAGA ESPINOZA GUIDO HONORIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:002022000013267 P/R VALOR QUE E	0	57,99 ✓	-5418,09
14/01/2021	CORDOVA COLLAGUAZO ALCIDES ALEJANDRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000000531 P/R VALOR QUE E	0	41,41 ✓	-5459,5
14/01/2021	ROGEL MALDONADO LORENA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000000014 P/R VALOR QUE E	0	1360 ✓	-6819,5
14/01/2021	QUEZADA GONZALEZ OSWALDO VICENTE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101039930 P/R VALOR QUE EGRES.	0	120 ✓	-6939,5
14/01/2021	RAMON PINEDA JORGE LUIS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000000127 P/R VALOR QUE E	0	36,02 ✓	-6975,52
14/01/2021	SERVIFRENO C. A.	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001300000108026 P/R VALOR QUE E	0	500 ✓	-7475,52
15/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	DEPOSITO DE CHEQUE	787,68	0 ✓	-6687,84

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

19/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	1657,94	0	✓	-5029,9
19/01/2021	SANDOVAL GONZALEZ LAUTARO MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:005007000042060 - VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR F.	0	1625,12	✓	-6655,02
21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	DEPOSITO DE CHEQUE	159,48	0	✓	-6495,54
21/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	91,96	0	✓	-6403,58
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBNAR - VALORES PAGADOS POR LOS SOCIOS EN LIQUIDACION DE I	4622,57	0	✓	-1781,01
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTA POR COBRAR PAGO SOCIOS - FONDO DE ACCIDENTES DEL MES DE ENERO 2	10575	0	✓	8793,99
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	1291,94	0	✓	10085,93
29/01/2021	RIVERA ELIZALDE FANNY KARINA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000000015 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	2200	✓	7885,93
29/01/2021	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000000018 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	382,02	✓	7503,91
29/01/2021	CUENCA QUIZHPE DIEGO GEOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000002861 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	520	✓	6983,91
30/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	1000	0	✓	7983,91
31/01/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001026000601287 - SERVICIOS BANCARIOS DEL MES DE ENEF	0	6,47	✓	7977,44
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEBITO BANCARIO PARA CANCELAR SERVICIOS BANCARIOS DEL MES DE ENERO 2021	0	0,02	Σ	7977,42
24/02/2021	JIMENEZ PALACIOS JUAN CARLOS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:004100000022877 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	214,25	✓	-3158,77
24/02/2021	CARRION GUERRERO DANIEL FABRIZIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001005000016150 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	67,98	✓	-3226,75
24/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBRA - VALOR DE CONSTRUCCION DE BASES DE ESTACIONAMIENT	307,95	0	✓	-2918,8
26/02/2021	FABRICA DE VIDRIO TEMPLADO FAVITEM SA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101137189, Nro:2101137190, Nro:2102128846, Nro:210212	0	1792,8	✓	-4711,6
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEBITO BANCARIO POR SERVICIOS BANCARIOS DEL MES DE FEBRERO 2021	0	3,62	Σ	-4715,22
26/03/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	15	0	✓	-4641,66
26/03/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR - PAGO DE SEGUROS MES DE MARZO 2021	5000	0	✓	358,34
30/03/2021	IPAC S.A	P/R ANTICIPO A COMPRA DE MATERIALES PERFILERIA - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO	0	479,9	✓	-121,56
30/03/2021	RAMON VILLAVICENCIO SABINO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:004001000000215, Nro:003001000000166 P/R VALOR QUE EGR	0	217	✓	-338,56
31/03/2021	GUARNIZO ONTANEDA SERGIO AUGUSTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:003003000059024 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	277,65	✓	-616,21
31/03/2021	JAYA JARAMILLO JOSE LEONARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019592 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR MEE	656,99	0	✓	40,78
31/03/2021	MICLOS LOZANO JIMMY ADRIAN	P/R VALOR QUE EGRESA COMO ANTICIPO PARA CANCELAR ARREGLO DE 3 GATAS HORIZONTAL	0	400	✓	-359,22
31/03/2021	VARGAS DESIDERIO NELLY MARGOT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000000027 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	1025,32	✓	-1384,54
31/03/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001026000618313 - SERVICIOS BANCARIOS DEL MES DE MAR	0	0,44	Σ	-1384,98
23/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R VALOR DE POLIZA DEPOSITADO EN CASA ADMINISTRATIVO	17500	0	✓	11918,63
25/04/2021	MUNICIPIO DE LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001022000092914 valor que egresa para cancelar FACTUR	0	19,39	✓	11899,24
29/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R INTERÉS GANADO EN PÓLIZAS	51,69	0	✓	11950,93
29/04/2021	FABRICA DE VIDRIO TEMPLADO FAVITEM SA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2103128409, Nro:2103128413, Nro:2104116924, Nro:210411	0	1680	Σ	10270,93
27/05/2021	ROMAN RAMIREZ MAGALI ALEXANDRA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:004100000016503 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	404,7	✓	-1421,93
27/05/2021	ARIAS VIVANCO HOMAR GUSTAVO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001001000001944 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR	0	22,51	✓	-1444,44
27/05/2021	CARRION GUERRERO DANIEL FABRIZIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001005000018062, Nro:001005000018430, Nro:001005000018	0	612,23	✓	-2056,67

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

27/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	33	0	✓	-2023,67
27/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	2,41	0	✓	-2021,26
27/05/2021	MUNICIPIO DE LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001022000094203 P/R VALOR QUE EGRESA	0	19,69	✓	-2040,95
28/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	10	0	✓	-2030,95
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBRA - PAGO DE SOCIOS DEL MES DE MAYO 2021	5000	0	✓	2969,05
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBRA - PAGO DE SOCIOS DEL MES DE MAYO 2021	20	0	✓	2989,05
31/05/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001026000635959 P/R VALOR QUE EGRESA	0	151,6	✓	2837,45
31/05/2021	FABRICA DE VIDRIO TEMPLADO FAVITEM S	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104116924, Nro:2105091102, Nro:210509110	0	3304,09	✓	-466,64
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R VALOR DESCONTADO DE CUENTA CORRIENTE TALLERES - COMPRA DE REI	0	56	Σ	-522,64
22/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	20	0	✓	-14208,5
22/06/2021	MUNICIPIO DE LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001022000095362 P/R VALOR DEBITADO I	0	110,36	✓	-14318,86
25/06/2021	DIPAC MANTA S.A.	ANTICIPO PARA LA COMPRA DE PERFILES - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DI	0	823,25	✓	-15142,11
30/06/2021	ANGAMARCA TENE SARA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104000178, Nro:2104115561, Nro:210612854	0	143,62	✓	-15285,73
30/06/2021	MEDINA GUTIERREZ JOHAN DAVID	P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR LIQUIDACION COMO TRABAJADOR	0	20,83	✓	-15306,56
30/06/2021	VALAREZO ORDOÑEZ ADITA ESMERALDA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001002000000245 P/R VALOR QUE EGRESA	0	42,13	✓	-15348,69
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR - PAGO DE SOCIOS A CUENTAS POR COBR	5000	0	Σ	-10348,69
29/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	DEPOSITO DE EFECTIVO DEL TALLER	430,99	0	✓	-9883,8
29/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR - PAGO DE SOCIOS A CUENTAS POR COBR	5000	0	✓	-4883,8
30/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	DEPOSITO DE EFECTIVO DEL TALLER	10	0	✓	-4873,8
31/07/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001026000653840 VALOR QUE EGRESA P.	0	39,05	✓	-4912,85
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R VALOR QUE EGRESA POR SERVICIOS BANCARIOS DEL MES DE JULIO 2021	0	0,27	Σ	-4913,12
27/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	42	0	✓	-10575,41
30/08/2021	VARGAS DESIDERIO SANDRA SAYDA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000000040 P/R VALOR QUE EGRESA	0	1025,32	✓	-11600,73
30/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTA POR COBRAR CASA MATRIZ - CONSUMO TALLER DEL M	17,77	0	✓	-11582,96
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R DEPOSITO DE EFECTIVO	17,91	0	✓	-11565,05
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R EFECTIVO DE REPUESTOS DEPOSITADO POR ERROR DE TESORERÍA A LA CU	33,5	0	✓	-11531,55
31/08/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001026000662940 SERVICIOS BANCARIOS	0	32,52	✓	-11564,07
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R SERVICIOS BANCARIOS DEL MES DE AGOSTO 2021	0	0,08	Σ	-11564,15
28/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIAL UNIDAD 96	76,72	0	✓	-5768,84
29/09/2021	CORONEL VEINTIMILLA ENMA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2109163565, Nro:001003000011420 P/R VAL	0	358,52	✓	-6127,36
29/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- TRANSFERENCIA POR MANTENIMIENTO DE BUSES CAMA JULIO 2021	509,14	0	✓	-5618,22
29/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR - CONSUMO DE BUS CAMA DEL MES DE J	978,18	0	✓	-4640,04
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	8,62	0	✓	-4631,42
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- VENTA DE MATERIALES	90,42	0	✓	-4541
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- VENTA DE MATERIALES	8	0	✓	-4533
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- VENTA DE MATERIALES	18,51	0	✓	-4514,49
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- VENTA DE MATERIALES	30	0	✓	-4484,49
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- VENTA DE MATERIALES	9	0	✓	-4475,49
30/09/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R VALOR QUE EGRESA COMO ANTICIPO PARA CANCELAR SERVICIO DE ENERGIA EI	0	147,02	✓	-4622,51
30/09/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.-VALOR QUE EGRESA COMO ANTICIPO PARA CANCELAR SERVICIO DE AGUA ME	0	34,95	✓	-4657,46
30/09/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.- SERVICIO BANCARIOS COSTO DE CHEQUE EN CONSULTA 807288 *999999	0	3,17	✓	-4660,63
27/10/2021	CATOTA FREILE ANGELO RODRIGO	P/R.- VALOR QUE EGRESA POR COMPRA DE UN COORDINADOR PARA LA UNIDAD AC	0	1700	✓	-5019,38
27/10/2021	QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2001185026 ABONO DEL SR.- MARCO QUIZE	175	0	✓	-4844,38
29/10/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2110145234 P/R.- VALOR QUE EGRESA POR F	0	468,45	✓	-5312,83
31/10/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.- FACTURA N.- 4483 POR SERVICIOS BANCARIOS MES DE SEPTIEMBRE 2021	0	0,81	✓	-5313,64
31/10/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.- SERVICIOS BANCARIOS MES DE SEPTIEMBRE 2021.	0	7,62	✓	-5321,26
31/10/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.- SERVICIOS BANCARIOS MES DE OCTUBRE 2021	0	0,45	✓	-5321,71
31/10/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.- N/C POR REGULACION MES DE OCTUBRE 2021	0,4	0	Σ	-5321,31
25/11/2021	LLIVIGANAY BORJA INES MARIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001005000000795 P/R.- P/R.- VALOR QUE EGR	0	988,8	✓	-19946,74
25/11/2021	SUPROQUIM SA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001002000008958 P/R.- VALOR QUE EGRESA	0	194,2	✓	-20140,94
25/11/2021	CAMIONES Y BUSES DEL ECUADOR SA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111007295, Nro:2111007300 P/R.- VALOR QUI	0	574,59	✓	-20715,53
25/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.-ANTICIPO TALLER NOVIEMBRE 2021 PASAJES NOVIEMBRE	4394,6	0	✓	-16320,93
25/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- ANTICIPO TALLER PASAJES 2021 NOVIEMBRE	2517,48	0	✓	-13803,45
25/11/2021	CAMIONES Y BUSES DEL ECUADOR SA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111007407P/R.- VALOR QUE EGRESA POR P	0	314,63	✓	-14118,08
25/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	100,15	0	✓	-14017,93
25/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/RE.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	4	0	✓	-14013,93
29/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MANO DE OBRA	25	0	✓	-13988,93
29/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO DE CHEQUE POSFECHADO UNIDAD 118	550	0	✓	-13438,93
29/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- TRANSFERENCIA ANTICIPO DEL 50% FONDO DE AUXILIO	10575	0	✓	-2863,93
30/11/2021	IASA TRANSPORTE SA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:020003000001865, Nro:020003000001874, Nro:0	0	134,2	✓	-2998,13
30/11/2021	REYES VILLOTA FABIAN OSWALDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0010010000011213 P/R.- PAGO DE FACTURA N	0	116,7	✓	-3114,83
30/11/2021	FABRICA DE VIDRIO TEMPLADO FAVITEM SA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111007392, Nro:2111007475, Nro:2111154736 1	0	2088,6	✓	-5203,43
30/11/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.- SERVICIO BANCARIOS MES DE NOV 2021 FACTURA N.- 8437	0	43,79	✓	-5247,22
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEVOLUCION CHEQUE DEPOSITADO MAL FECHA PERTENECE AL 2022	0	1800	✓	-7047,22
30/11/2021	MATAILO CONDO MARCO PATRICIO	P/R.- ANTICIPO DE SUELDO SR.- PATRICIO MATAILO	0	300	✓	-7347,22
30/11/2021	EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A	P/R.-VALOR DEBITADO DEMAS EN FACTURA N.- 4611 DEBITO EERSA	0	24,3	✓	-7371,52
30/11/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R.-SERVICIOS BANCARIOS MES DE NOV. 2021	0	0,38	✓	-7371,9
30/11/2021	[NO USAR] COOPERATIVA DE TRANSPORTES L	P/R.- PAGO MANTENIMIENTO CAMION ENCOMIENDAS NOV 2021.	173,43	0	Σ	-7198,47
28/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO CANCELA EL SEÑOR PATRICIO MATAILO	300	0	✓	7102,6
28/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	89,02	0	✓	7191,62

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

28/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	40,44	0	✓	7232,06
28/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- MANTENIMIENTO OFICINAS Y BUSES CAMA NOVIEMBRE 2021	849,39	0	✓	8081,45
28/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- SUCURSAL POR COBRAR TALLERES NOV. 2021	0	5694	✓	2387,45
28/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	DEPOSITO DE CHEQUE DEL TALLER	417,71	0	✓	2805,16
28/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- 3/12 SUCURSAL POR COBRAR TALLER COOP. LOJA	0	1773,2	✓	1031,96
29/12/2021	QUIZHPI VILLA LUIS ALBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012130030, Nro:2012130031, Nro:2112044732 P/R.-	0	421,88	✓	610,08
29/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- DEPOSITO POR VENTA DE MATERIALES	50	0	✓	660,08
31/12/2021	EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A	P/R.- VALOR DEBITADO DEMAS EN MES DE DICIEMBRE POR PARTE DE EMPRESA ELECTRI	0	24,3	✓	635,78
31/12/2021	BANCO DE LOJA S A	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:001026000696968 P/R.- SERVIDIOS BANCARIOS M	0	10,2	Σ	625,58

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los movimientos de los últimos días de cada mes, excepto el primer que cuenta con todos los movimientos realizados en la cuenta



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA SUMARIA

EJ.06
2-4

Componente: Bancos y Otras instituciones financieras
Subcomponente: Banco de Loja CTA CTTE # 1101006403 TALLERES

CUENTAS	SALDOS DE ESTADOS FINANCIEROS	SALDO AUDITADO	AJUSTE O RECLASIFICACIÓN	
Banco de Loja CTA CTTE # 1101006403 TALLERES	√ 625,58	√ 625,58		
Total	Σ 625,58	// 625,58	<u>EJ. 07</u> 1-1	

Conclusión

Los saldos de la subcuenta Banco de Loja CTA CTTE # 1101006403 TALLERES verificación por examen especial es de 625,58 es razonable y confiable de acuerdo con el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2021, presentado por el Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

√ Verificado
 Σ Sumado
 // Saldo Auditado

Elaborado por: Y.L.R.V	Revisado por: E.C.A.J	Fecha: 29/12/2022
-------------------------------	------------------------------	--------------------------

TALLER DE CARROCERÍAS DE LA COOP. DE TRAS. LOJA
RECONCILIACIÓN BANCARIA

Banco: Banco de Loja

N° de cuenta: 1101006403

Mes: 01 al 31 de Diciembre del 2021

Saldo según libro mayor al 31/12/2021	625,58
(+) Cheques girados y no cobrados	4194,67
CH 806740	280,00
CH 806828	1526,01
CH 806839	100,00
806868	83,09
CH 806900	51,54
CH 806935	35,96
CH 806940	49,99
CH 806945	36,29
CH 806948	240,86
CH 807057	41,90
CH 807071	187,19
CH 807089	500,00
CH 807097	520,00
CH 807200	22,51
CH 807236	20,83
CH 807338	148,50
CH 807388	150,00
CH 807394	200,00
(-) Depósitos de cheques no registrados	0
(+) Notas de débitos no registrados	0
(-) Notas de débitos no registrados	0
(=) Saldo según libro bancos al 31 de diciembre del 2021	<u>√4820,25</u>
(-) Depósitos no registrados	0
(+) Notas de débito no registrados	0
(-) Notas de crédito no registradas	0
(=) Saldo conciliado según estado de cuenta	<u>√4820,25</u>
Diferencia	0



Yony Lisbeth Rosillo Vélez

Auditora

√ Verificado

EJ. 07
1-10

CH	807089	P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE (S): NRO:001300000108026 P/R VALOR QUE EGRESA PARA ABONAR FACTURA DE COMPRA 108026 COMPRA DE ZAPATAS CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3813 CHEQUE NRO. 807089	500,00
CH	807097	P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:001001000002861 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 2861 SERVICIO DE MANT DE UNIDADES ENERO 2021 - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3820 CHEQUE NRO. 807097	520,00
CH	807200	P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:001001000001944 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 1944 SERVICIO DE ARREGLO DE 1 WNA - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3895 - CHEQUE NRO. 807200	22,51
CH	807236	P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR LIQUIDACIÓN COMO TRABAJADOR - ACTA NRO 10271360ACF CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 4027- CHEQUE NRO. 807236	20,83
CH	807338	P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:001040000000159, NRO: 001040000000160 P/R.- VALOR QUE EGRESA POR PAGO DE FACTURAS 0160 CHEQUE N.- 807338	148,50
CH	807388	P/R REGISTRAR ABONO (S) DE COMPROBANTE(S): NRO:2111006296 P/R.- VALOR QUE EGRESA POR PAGO DE FACTURA N.- 3350 POR INSTALACIÓN ELÉCTRICA PARA UNIDAD ACCIDENTADA NRO.- 39 CHEQUE N.-807388	150,00
CH	807394	P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:025001000000047 P/R.- VALOR QUE EGRESA POR PAGO DE REPLAZO DE LA SEÑORA SARA ANGAMARCA (VACACIONES 2020-2021) CHEQUE NRO.- 807394	200,00
		(-) Depósitos de cheques no registrados	0,00
		(+) Notas de débitos no registrados	0,00
		(-) Notas de crédito no registrados	0,00
		Saldo según libro mayor al 28/02/2021	625,58
		(+) Cheques girados y no cobrados	18 4194,67
		(-) Depósitos no registrados	0,00 0,00
		(+) Notas de débito no registrados	0,00 0,00
		(-) Notas de crédito no registradas	0,00 0,00
		Saldo conciliado según libro bancos	4820,25
		Saldo conciliado según estado de cuenta	4820,25
		Diferencia	0,00

187,19



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

REPORTE: CONCILIACIÓN BANCARIA SEGÚN SALDO DE LIBRO MAYOR

ESPECIFICACIÓN: DESDE EL 01/12/2021 HASTA EL 31/12/2021

(+) Cheques girados y no cobrados		18	4194,67
CH	806740 P/R REGISTRAR ABONO (S) DE COMPROBANTE(S): NRO:1912228780 P/R VALOR QUE EGRESA POR FACTURA DE COMPRA 8913 FÁBRICA DE VIDRIO TEMPLADO COMPRA DE 1 BOTA Y UNA LENGÜETILLA PARA REPARACIÓN DE UNIDAD 48 ACCIDENTADA CON CARGO AL FONDO AUXILIO ACCIDENTES SEGURO CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3455 CHEQUE NRO. 806740	280,00	
CH	806828 P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:1912228780 P/R VALOR QUE EGRESA POR FACTURAS DE COMPRA 58 Y 169 FAVITEM SA- COMPRA DE 1 WNETA MARCOPOLO 2 VENTANAS SCANIA Y COMPRA DE 3 VENTANA MARCOPOLO- ACCIDENTE DE LA UNIDAD 76 CON CARGO AL FONDO DE ACCIDENTES SEGURO - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3546 CHEQUE NRO. 806828	1526,01	
CH	806839 P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:1912228780 P/R VALOR QUE EGRESA POR FACTURA DE COMPRA 2521 - AUTODECORACIONES ADN TUNING-JUAN NARVÁEZ - SERVICIO DE ROTULACIÓN DE UNIDAD ACCIDENTADA SEGURO - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3557 - CHEQUE NRO. 806839	100,00	
	806868 P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE (S): NRO:1912228780 P/R VALOR QUE EGRESA POR FACTURA DE COMPRA 263 COMPRA DE DOS MIL REMACHES 8-18 PARA INVENTARIO- CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3573 CHEQUE NRO, 806868	83,09	
CH	806900 P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE (S): NRO:1912228780 P/R ANTICIPO SALARIAL POR SOLICITUD DEL TRABAJADOR- PARA CANCELAR FALTANTES DE HERRAMIENTAS - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3616 - CHEQUE NRO. 806900	51,54	
CH	806935 P/R REGISTRAR ABONOS) DE COMPROBANTE(S): NRO:002001000000125 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 5354 FERRETERÍA OJEDA - OLGA OJEDA COMPRA DE TOPES PLÁSTICOS - PARA REPARACIÓN DE UNIDAD 33- CON CARGO AL FONDO DE ACCIDENTES SEGURO - CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3651 - CHEQUE NRO. 806935	35,96	
CH	806940 P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S); NRO:1912128082 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 1895 - RAPIFRENO - FABIOLA ORDOÑEZ ARREGLO DE TARDER - ACCIDENTE DE LA UNIDAD 33 CON CARGO AL FONDO DE ACCIDENTES- SEGURO- CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3656- CHEQUE NRO. 806940	49,99	
CH	806945 P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:001001000005462 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 5462 SERVICIO DE INTERNET SALDO DEL MES DE OCTUBRE 2019 CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3661 CHEQUE NRO. 806945	36,29	
CH	806948 P/R REGISTRAR ABONO(S) DE COMPROBANTE(S): NRO:001001000004287 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 4287- MANTENIMIENTO DE COMPRESOR CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 806948 CHEQUE NRO. 806948	240,86	
CH	807057 P/R REGISTRAR ABONO (S) DE COMPROBANTE(S): NRO:001001000004900 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 4900 COMPRA DE CAUCHO SIN GUÍA METÁLICA CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3950 - CHEQUE NRO. 807057	41,90	
CH	807071 P/R REGISTRAR ABONO (S) DE COMPROBANTE(S): NRO:00100100000958 P/R VALOR QUE EGRESA PARA CANCELAR FACTURA DE COMPRA 958 COMPRA MATERIALES PARA INVENTARIO- CANCELADO MEDIANTE ORDEN DE PAGO 3963- CHEQUE NRO. 807071	387,19	



✓ Verificado

Estado de Cuenta

BANCO DE LOJA
SIEMPRE SEGURO Y NUESTRO

CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

C / RUC: 1190006820001 **NRO:** 1101006403

TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT

DIR.: LAURO GUERRERO FRENTE AL IESS DEL DIA SN

FELEF: 072571861 **CIUDAD:** LOJA

RET EST CTA: S **OFICINA RET:**

05EE01011101006403

R.U.C: 1190002213001

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte

Telef: (593)(07)2571682

Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Diciembre de 2021

Moneda: DOLAR

4,088.43

Ejecutivo: Cueva Minchala Joe Max

BANCO DE LOJA S.A.
Bolívar s/n y Rocafuerte
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Base Imponible 0%: .00 **Base Imponible 12%:** 9.12

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Realizado Por	Efectivo	Cheques	Total	
12-12-2021	13:57:15	244240	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	71.54		71.54	
12-12-2021	13:58:26	244241	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	68.19		68.19	
07-12-2021	13:48:21	245047	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	.13		.13	
07-12-2021	13:48:58	245048	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	18.71		18.71	
07-12-2021	13:50:04	245049	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	16.55		16.55	
08-12-2021	16:30:24	2846	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	11.19		11.19	
08-12-2021	16:33:10	2848	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	10.01		10.01	
09-12-2021	15:59:17	2997	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	5.00		5.00	
4-12-2021	14:42:53	471819	AG. CAJAS MATRIZ			1,007.53	1,007.53	
5-12-2021	13:49:33	40427	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	15.00		15.00	
5-12-2021	13:50:01	40428	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	12.07		12.07	
6-12-2021	14:07:40	472151	AG. CAJAS MATRIZ			314.16	314.16	
6-12-2021	14:08:57	472154	AG. CAJAS MATRIZ			176.20	176.20	
8-12-2021	10:25:11	41010	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	90.07		90.07	
8-12-2021	10:25:41	41011	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	.30		.30	
8-12-2021	10:27:59	41912	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	59.36		59.36	
01-12-2021	15:44:00	24186	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	72.19		72.19	
01-12-2021	15:47:17	24187	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	104.67		104.67	
01-12-2021	15:48:33	24188	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	.05		.05	
02-12-2021	14:38:00	247485	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	.41		.41	
08-12-2021	13:50:29	175462	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	300.00		300.00	
08-12-2021	13:51:05	175463	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	89.02		89.02	
08-12-2021	13:52:14	175464	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	40.44		40.44	
08-12-2021	13:52:53	175465	AGENCIA EL VALLE	JOSELYN LICETH	50.00		50.00	
08-12-2021	16:43:53	473580	AG. CAJAS MATRIZ			417.71	417.71	
Total-->								2,850.50

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
01-12-2021	13:09:54	22302536	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	1,800.00
02-12-2021	15:10:24	22351233	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	14,886.85
02-12-2021	15:15:05	22350890	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	10.78

Efectivo:	4,820.25
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,874.12

Pág: 1

S Documentación sustentatoria

✓ Verificado

Estado de Cuenta

CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA
C / RUC: 119006620001 **NRO:** 1101006403
TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC O NO GEN INT
DIR.: LAURO GUERRERO FRENTE AL IESS DEL DIA SN

TELÉF: 072571861 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: S **OFICINA RET:**

05EED1011101006403

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3097

Fecha de corte: 31 de Diciembre de 2021
Moneda: DOLAR
 4,088.43
Ejecutivo: Cueva Minchala Jose Max

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
06-12-2021	14:55:10	22449325	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	10,764.22
07-12-2021	11:36:53	22473806	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	17.15
09-12-2021	08:37:43	22509435	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	484.59
23-12-2021	12:36:44	22699311	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	21,150.00
29-12-2021	17:18:37	22999987	OFICINA MATRIZ	N/C TRANSFERENCIA AUT VALOR	849.39
Total-->					49,962.98

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
807292	23-12-2021	22:39:09	OFICINA MATRIZ	434.91
807293	23-12-2021	22:39:09	OFICINA MATRIZ	600.00
807294	21-12-2021	21:39:27	OFICINA MATRIZ	90.09
807295	22-12-2021	20:52:31	OFICINA MATRIZ	769.99
807296	22-12-2021	20:52:31	OFICINA MATRIZ	736.68
807297	23-12-2021	11:14:50	AGENCIA 1	1,515.36
807298	23-12-2021	22:38:51	OFICINA MATRIZ	915.05
807299	23-12-2021	11:14:50	AGENCIA 1	581.80
807300	23-12-2021	11:14:50	AGENCIA 1	762.55
807301	22-12-2021	20:52:32	OFICINA MATRIZ	200.00
807306	22-12-2021	20:52:28	OFICINA MATRIZ	255.96
807361	13-12-2021	21:16:15	OFICINA MATRIZ	40.00
807362	02-12-2021	21:49:02	OFICINA MATRIZ	1,865.11
807365	08-12-2021	21:36:27	OFICINA MATRIZ	462.50
807368	07-12-2021	22:27:03	OFICINA MATRIZ	643.80
807370	07-12-2021	21:12:35	OFICINA MATRIZ	842.10
807376	07-12-2021	21:12:34	OFICINA MATRIZ	574.59
807377	07-12-2021	21:12:34	OFICINA MATRIZ	314.63
807379	30-12-2021	22:22:25	OFICINA MATRIZ	134.20
807380	03-12-2021	21:57:12	OFICINA MATRIZ	116.70
807382	02-12-2021	21:48:57	OFICINA MATRIZ	2,088.60
807383	08-12-2021	21:36:16	OFICINA MATRIZ	178.07
807384	07-12-2021	08:51:25	AGENCIA EL VALLE	277.87
807385	09-12-2021	21:19:16	OFICINA MATRIZ	100.00
807386	08-12-2021	21:36:14	OFICINA MATRIZ	175.00


Efectivo:	4,820.29
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,874.12

Pág: 2

S Documentación sustentatoria

✓ Verificado

Estado de Cuenta



BANCO DE LOJA
SIEMPRE SEGURO Y SURESTE

CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

C / RUC: 1190006820001 **NRO:** 1101006403

TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT

DIR.: LAURO GUERRERO FRENTE AL IESS DEL DIA SN

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Diciembre de 2021
Moneda: DOLAR
Ejecutivo: Cueva Minchala Joe Max

TELÉF: 072571861 **CIUDAD:** LOJA
RET EST CTA: S **OFICINA RET:**

05EE01011101006403

BANCO DE LOJA S.A.
Bolívar s/n y Rocafuerte
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001
CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
807385	27-12-2021	22:12:30	OFICINA MATRIZ	55.00
807391	21-12-2021	21:39:28	OFICINA MATRIZ	125.00
807392	21-12-2021	21:39:27	OFICINA MATRIZ	95.00
807393	22-12-2021	20:52:28	OFICINA MATRIZ	1,181.91
Total-->				16,132.37

Efectivo:	4,620.25
Bloqueo:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	6,874.12

Pág: 3

S Documentación sustentatoria

✓ Verificado

Estado de Cuenta

BANCO DE LOJA

ORIENTE COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA
 C. RUC: 1190002213001 NRO: 1101006403
 TIPO: CUENTA CORRIENTE / CITAS AC O NO GEN INT
 DIR: LAURO GUERRERO FRENTE AL ISS DEL DIA SIN

R.U.C: 1190002213001
 Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
 Telef: (593)(07)2571682
 Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Diciembre de 2021
 Moneda: DOLAR
 4,088.43
 Ejecutivo: Cueva Minchala Joe Max

FELEF: 072571861 CIUDAD: LOJA
 RET EST CTA: S OFICINA RET:

05EE01011101006403

BANCO DE LOJA S.A.
 Bolívar s/n y Rocafuerte
 LOJA - ECUADOR
 (593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573010

RUC: 1190002213001
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Raf	Oficina	Concepto	Valor
31-12-2021	13:11:06	22303928	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	4,235.18
33-12-2021	10:07:08	22361821	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA PAGO BURLDOS WEB	7,523.96
17-12-2021	15:17:58	22479853	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	411.63
17-12-2021	16:13:24	22480601	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	200.00
38-12-2021	13:04:46	22503802	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	1,773.20
38-12-2021	14:22:08	22503268	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	4,251.36
15-12-2021	14:03:30	22670902	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	500.00
15-12-2021	17:12:57	22876272	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	1,982.71
17-12-2021	07:44:13	18003053	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO DEBITO BERSA	156.00
31-12-2021	13:41:48	22827252	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	600.00
31-12-2021	15:33:29	22831041	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
31-12-2021	15:33:29	22831041	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.36
31-12-2021	15:33:29	22831041	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	733.59
31-12-2021	15:35:04	22831000	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	56.44
31-12-2021	15:35:04	22831000	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
31-12-2021	15:35:04	22831000	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.36
21-12-2021	17:59:10	173289	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO PROCESO AOT AGUA	45.97
12-12-2021	20:52:30	807287	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
12-12-2021	20:52:32	807297	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
12-12-2021	20:52:33	807300	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
12-12-2021	20:52:33	807306	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
12-12-2021	20:52:33	807299	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.32
12-12-2021	20:52:33	807299	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO COSTO CHEQUE EN CONSULTA	2.68
12-12-2021	13:47:57	22893605	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	200.00
12-12-2021	15:12:47	22870543	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA PAGO DECING WEB	5,449.97
18-12-2021	17:17:14	23001427	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	5,694.00
18-12-2021	18:03:41	23001747	OFICINA MATRIZ	N/D TRANSFERENCIA VALOR	1,773.20
30-12-2021	12:47:43	23098248	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO TRANSFERENCIA INTERBANCARIA	421.88
30-12-2021	12:47:43	23098248	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO SRVP TRAN INTER WEB	.36
30-12-2021	12:47:43	23098248	OFICINA MATRIZ	NOTA DE DEBITO IVA	.04
Total-->					

Efectivo:	4,820.25
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	✓ 6,874.12

Pág: 4

S Documentación sustentatoria

✓ Verificado

Estado de Cuenta

BANCO DE LOJA
BANCOS AHORRO Y CREDITO

CUENDE: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

C/RUC: 110000020001 **NRO: 1101006403**

TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC Q NO GEN INT

DIRE: LAURO GUERRERO FRENTE AL TESS DEL DIA SN

R.U.C: 1190002213001
Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte
Telef: (593)(07)2571682
Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Diciembre de 2021

Moneda: DOLAR

Ejecutivo: Cueva Minchala Joe Max

FELEF: 072571861 **CIUDAD:** LOJA

RET EST CTA: S **OFICINA RET:**

05EE01011101006403

BANCO DE LOJA S.A. **RUC: 1190002213001**
Bolívar s/n y Rocafuerte **CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997**
LOJA - ECUADOR
(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
					✓ 36.049.29
SALDOS DIARIOS					
Fecha	Efectivo	Retenciones	Total		
01-12-2021	1,653.25		1,653.25		
02-12-2021	12,736.90		12,736.90		
03-12-2021	5,096.24		5,096.24		
04-12-2021	15,860.46		15,860.46		
07-12-2021	12,648.38		12,648.38		
08-12-2021	5,829.45		5,829.45		
09-12-2021	6,219.04		6,219.04		
13-12-2021	6,179.04		6,179.04		
14-12-2021	7,186.57		7,186.57		
15-12-2021	4,730.93		4,730.93		
16-12-2021	5,221.29		5,221.29		
17-12-2021	5,065.29		5,065.29		
18-12-2021	5,215.02		5,215.02		
21-12-2021	3,615.04		3,615.04		
22-12-2021	462.01		462.01		
23-12-2021	11,152.37		11,152.37		
27-12-2021	11,097.37		11,097.37		
28-12-2021	5,376.73		5,376.73		
30-12-2021	4,820.25		4,820.25		
RESUMEN DE MOVIMIENTOS					
Saldo anterior al	2021/12/01	4,088.43			
Depósitos		2,950.50			
Cotas de Crédito		49,962.96			
Cheques Pagados		16,132.37			
Cotas de Débito		36,049.29			
Saldo actual al	2021/12/31	✓ 4,820.25			
Efectivo:	4,820.25				
Bloqueado:	.00				
Retenciones Remesas:	.00				
Retenciones Locales:	.00				
Promedio:	✓ 6,874.12				

Pág: 5

S Documentación sustentatoria

✓ Verificado

Estado de Cuenta

CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

C/RUC: 1180008820001 **NRO:** 1101006403

TIPO: CUENTA CORRIENTE / CTAS AC O NO GEN INT

DIRE: LAURO GUERRERO FRENTE AL 1ESS DEL DIA SN

TELÉF: 072571861 **CIUDAD:** LOJA

RET EST CTA: S **OFICINA RET:**

05EE01011101006403

BANCO DE LOJA
BANKING GROUP - GUAYAS

R.U.C: 1190002213001

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte

Telet: (593) (07) 2571682

Loja - Ecuador

Fecha de corte: 31 de Diciembre de 2021

Moneda: DOLAR

4,088.43

Ejecutivo: Cueva Minchala Joe Max

BANCO DE LOJA S.A.

Bolívar s/n y Rocafuerte

LOJA - ECUADOR

(593) (07) 2571682 Fax: (593) (07) 2573019

RUC: 1190002213001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL: RESOLUCION No. 3997

Liq. Pend. por Sobregiro 0.00

NOTIFICACIÓN DE MULTAS PENDIENTES DE PAGO POR CHEQUES PROTESTADOS

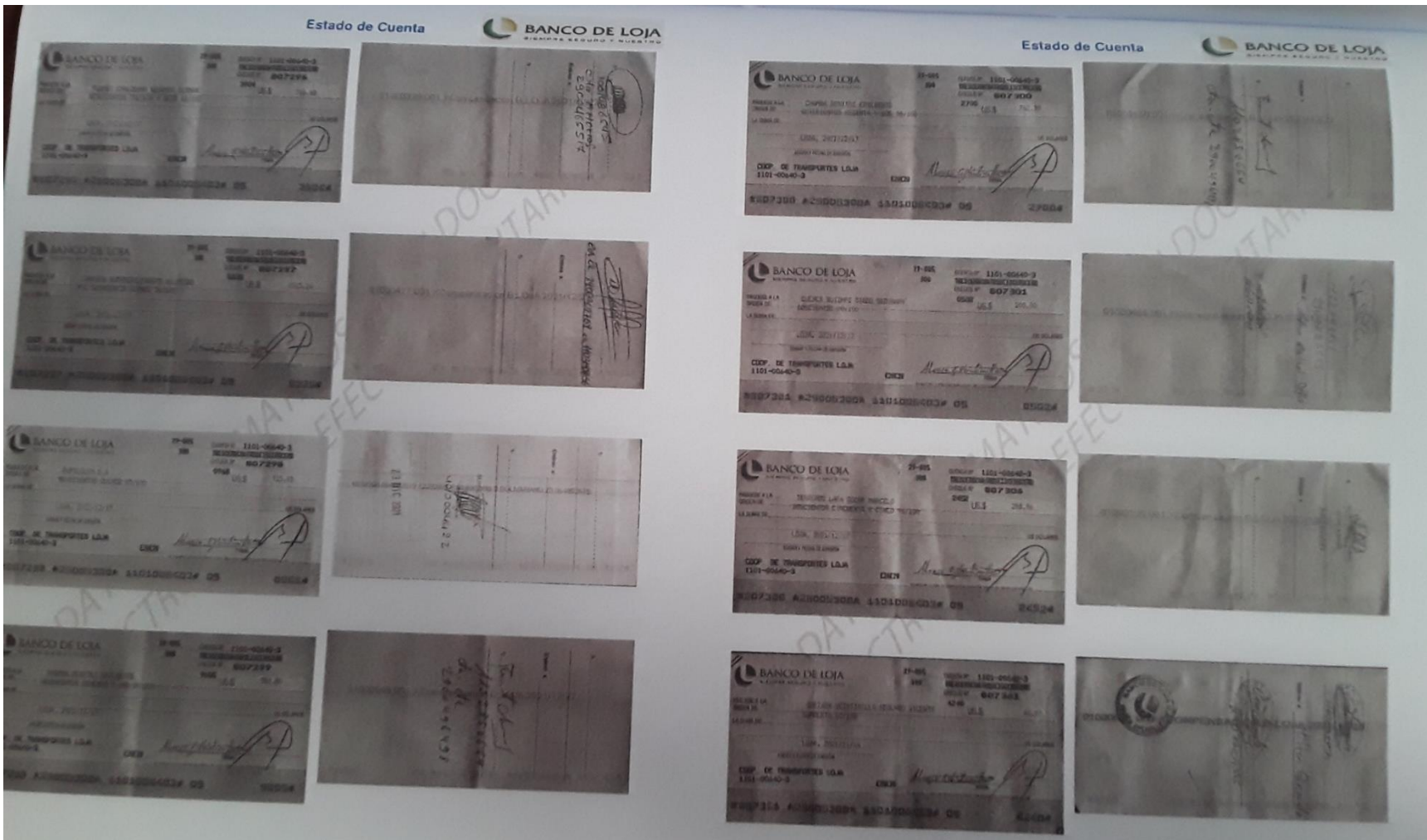
Fecha	Nro Cheque	Valor	Multa	Multa Pendiente	Causa Protesto
<p style="font-size: 2em; opacity: 0.5; transform: rotate(-30deg); position: absolute; top: 50%; left: 50%;">DATOS INFORMATIVOS DE SU DOCUMENTARIO TRIBUTARIO</p> <p style="font-size: 1.5em; opacity: 0.5; transform: rotate(-30deg); position: absolute; top: 70%; left: 50%;">ELECTRÓNICO SIN EFECTOS</p>					

Efectivo:	4,820.25
Bloqueado:	.00
Retenciones Remesas:	.00
Retenciones Locales:	.00
Promedio:	✓ 4,874.12

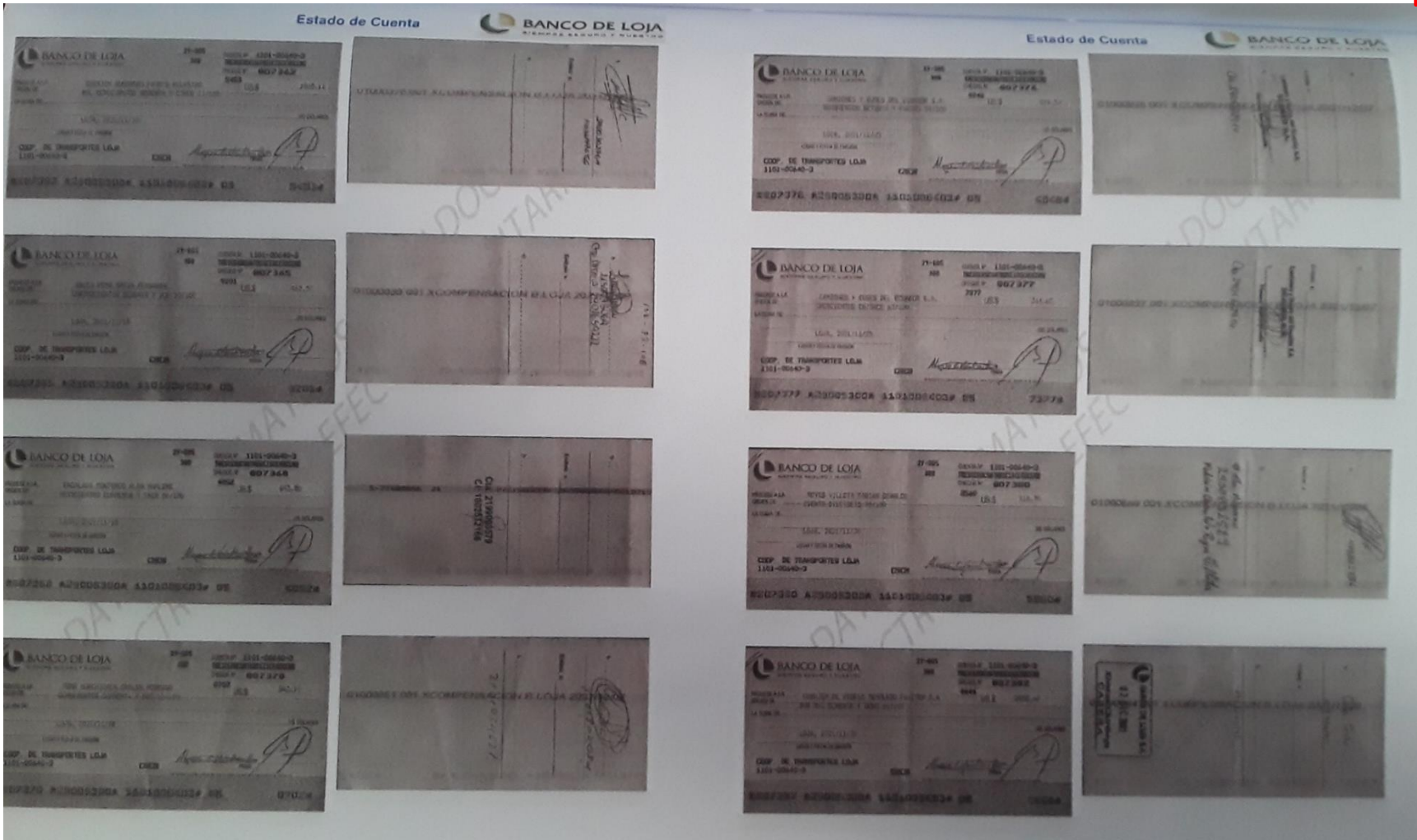
Pág: 6

S Documentación sustentatoria

✓ Verificado



S Documentación sustentatoria



S Documentación sustentatoria



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

PROGRAMA DE AUDITORÍA

Componente Cuentas y Documentos por Cobrar a corto plazo

EJ.02

2-3

Nro	Objetivo	REF.	HECHO POR	FECHA
1	Evaluar el sistema de control Interno			
2	Verificar la legalidad, propiedad y veracidad de las operaciones sujetas a examen			
3	Presentar un informe que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones			
PROCEDIMIENTO				
1	Aplicar el cuestionario de Control Interno.	EJ.01 1-1	Y.L.R.V	05/12/2022
2	Evaluar el sistema de control interno	EJ.03 1-1	Y.L.R.V	12/12/2022
3	Elabore las Cédulas narrativas con los resultados de la evaluación del control interno.	EJ.04 7-10	Y.L.R.V	25/12/2023
4	Elabore las Cédulas analíticas correspondientes a las cuentas analizadas.	EJ.05 8-10	Y.L.R.V	29/12/2023
5	Prepare una cédula sumaria en la que se incluya el movimiento, los ajustes y reclasificaciones y el saldo de Auditoría.	EJ.06 1-1	Y.L.R.V	02/01/2023
6	Solite el saldo certificado de las cuentas y documentos por cobrar a corto plazo, al cierre del periodo examinado.	EJ.07 1.1	Y.L.R.V	04/01/2023
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A. J	Fecha: 30/11/2022	



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

EJ.01
3-4

Componente: Cuentas y Documentos por cobrar a corto plazo

Nro	Pregunta	Respuesta		P.T	C.T	Observaciones
		SI	NO			
1	¿Existen políticas para el manejo de las cuentas y documentos por cobrar?	X		10	0	No se las aplica de acuerdo a lo establecido. Por qué aun el monto es elevado.
2	¿Los movimientos de las cuentas por cobrar se registran en el momento en el que ocurren?	X		10	10	
3	¿El análisis de los valores pendiente de cobro se realiza periódicamente para determinar la antigüedad y morosidad de saldos?		X	10	0	No se realiza análisis de las cuentas y documentos por cobrar.
4	¿Existe documentación respaldo para esta cuenta?	X		10	10	
5	¿Se realiza confirmación periódica y por escrito de los saldos por cobrar?		X	10	0	No se realiza confirmación por escrito.
6	¿Existen políticas de provisión de cuentas incobrables?	X		10	10	
7	¿Se toman acciones sobre saldos atrasados?	X		10	0	Si se tomaron acciones, pero no se lograron recuperar.
8	¿Existe una adecuada segregación de funciones en el registro y autorización de las cuentas por cobrar?	X		10	10	
9	¿Se mantienen bajo custodia adecuada el archivo de facturas y documentos pendientes de cobro?	X		10	10	Ya maneja la facturación electrónica desde el 2015.
10	¿Existen políticas de recuperación de las cuentas y documentos por cobrar?	X		10	0	No se llevan a cabo las políticas establecidas.
Total:				100	50	
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J		Fecha: 05/12/2022		



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
EVALUACIÓN DEL CUESTIONARIO DE CONTROL
INTERNO

EJ.03
2-3

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
Componente: Cuentas y Documentos por cobrar a corto plazo

PT: Ponderación Total

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

CT: Calificación Total

$$CP = \frac{50}{100} \times 100$$

CP: Calificación Porcentual

$$CP = 50\%$$

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MEDIO	BAJO
15-50%	51-75%	76-95%
50%		
BAJO	MEDIO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

Conclusión

Una vez aplicado el CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO PARA LA MEDICIÓN DEL RIESGO DE AUDITORÍA para el componente de Cuentas y Documentos por cobrar a corto plazo se determinó que el TALLER DE CARROCERIAS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA tiene un nivel de riesgo de control Alto y nivel de confianza bajo, con un grado porcentual de 50 % donde se concluye que los controles aplicados son de manera adecuada sin embargo se observa pequeñas falencias que deben ser tomadas en cuenta:

- Inexistencia de análisis de las cuentas y documentos por cobrar
- Falta de confirmación por escrito de los saldos por cobrar

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 12/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

EJ.04

5-10

Componente: Cuentas y Documentos por cobrar a corto plazo

Inexistencia de análisis de las cuentas y documentos por cobrar

COMENTARIO

Como producto de la aplicación del cuestionario de control interno, se constató que no se analizan de forma periódica los valores pendientes de cobro, por lo tanto no realizan gestiones de cobro, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: *“El análisis de los valores pendientes de cobro se debe realizar periódicamente para determinar la morosidad, la antigüedad de saldos y las gestiones de cobro a efectuarse.”*, este incumplimiento se origina por el descuido de la Contadora al no analizar de forma periódica las cuentas por cobrar, causando morosidad e incumplimiento de las obligaciones por parte de los deudores.

CONCLUSIÓN:

Los valores que están pendientes de cobro no son analizados de manera periódica, lo cual genera un desconocimiento de los movimientos del crédito de cada uno de los deudores y de los pagos realizados, lo que dificulta determinar cuál es la antigüedad de los valores pendientes de cobro.

RECOMENDACIÓN

A la contadora

Realizar el análisis de manera constante los saldo de las cuentas y documentos por cobrar para determinar estrategias de cobro acuerdo a las características de los clientes y cuentas de los socios.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 24/12/2022

4.2.6.6.2 Control y Verificación Física

Se deberán registrar de acuerdo al Catálogo Único de Cuentas vigente, emitido por la Superintendencia de Economía Popular y Solidaria, para que se identifique el tipo de inversión, los montos de intereses y que las rentas generadas hayan sido oportunamente recibidas y contabilizadas.

La verificación de estos registros será efectuada por el Consejo o la Junta de Vigilancia, los que deberán emitir un informe para conocimiento del Consejo de Administración o Junta Directiva y del Representante Legal.

4.2.7 Anticipos entregados por cuentas por cobrar

Se registran las sumas de dinero entregadas por la organización como anticipos o avances originados en ventas, fondos para proyectos específicos, cumplimiento de contratos, convenios y acuerdos debidamente legalizados, que han de ser aplicados con la facturación o cuenta de cobro respectiva.

4.2.7.1 Análisis y confirmación de saldos

El análisis de los valores pendientes de cobro se debe realizar periódicamente para determinar la morosidad, la antigüedad de saldos y las gestiones de cobro a efectuarse.

} C

En caso de determinar alguna irregularidad en el saldo, ésta será investigada y analizada para tomar las acciones correctivas y los ajustes que amerite.

4.2.7.2 Conciliación y constatación

Se deberá realizar una conciliación del saldo del mayor general verificando los registros de estos valores. Esta constatación física deberá ser sorpresiva.

4.2.7.3 Provisión de cuentas incobrables

Los saldos que no se hayan podido identificar, localizar o se hayan mantenido durante los cinco años anteriores se eliminarán de los registros contables, generándose la respectiva provisión, misma que deberá considerar lo previsto en el Catálogo Único de Cuentas emitido por la Superintendencia de Economía Popular y Solidaria.

El Consejo o la Junta de Vigilancia emitirán informes que serán presentados a la Asamblea o Junta General.

No podrán ser eliminadas las cuentas por cobrar que se encuentren sujetos a un proceso legal activo.

4.3 CONTABILIDAD

El control interno contable tiene como finalidad obtener información financiera confiable y oportuna, con el objetivo de permitir la preparación de estados financieros.

C Comprobado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 24/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

EJ.04

6-10

Componente: Cuentas y Documentos por cobrar a corto plazo

Falta de confirmación por escrito de los saldos por cobrar

COMENTARIO

Como producto de la aplicación del cuestionario control interno la contadora indicó que no realizan confirmaciones por escrito de los saldos por cobrar, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: *“Análisis y confirmación de saldos.- El análisis de los valores pendientes de cobro se debe realizar periódicamente para determinar la morosidad, la antigüedad de saldos y las gestiones de cobro a efectuarse. En caso de determinar alguna irregularidad en el saldo, ésta será investigada y analizada para tomar las acciones correctivas y los ajustes que amerite.”*, este incumplimiento se origina por el descuido de la contadora al no solicitar confirmaciones escritas de los saldos con los deudores, generando incertidumbre sobre la veracidad de los registros contables.

CONCLUSIÓN:

La falta de confirmación por escrito de los saldos por cobrar de las cuentas y documentos por cobrar, ocasionan inseguridad sobre la exactitud de los saldos contabilizados

RECOMENDACIÓN

A la Contadora

Realizar de forma constante confirmaciones por escrito de los saldos pendientes de cobro con los respectivos deudores.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 24/12/2022

4.2.6.6.2 Control y Verificación Física

Se deberán registrar de acuerdo al Catálogo Único de Cuentas vigente, emitido por la Superintendencia de Economía Popular y Solidaria, para que se identifique el tipo de inversión, los montos de intereses y que las rentas generadas hayan sido oportunamente recibidas y contabilizadas.

La verificación de estos registros será efectuada por el Consejo o la Junta de Vigilancia, los que deberán emitir un informe para conocimiento del Consejo de Administración o Junta Directiva y del Representante Legal.

4.2.7 Anticipos entregados por cuentas por cobrar

Se registran las sumas de dinero entregadas por la organización como anticipos o avances originados en ventas, fondos para proyectos específicos, cumplimiento de contratos, convenios y acuerdos debidamente legalizados, que han de ser aplicados con la facturación o cuenta de cobro respectiva.

4.2.7.1 Análisis y confirmación de saldos

El análisis de los valores pendientes de cobro se debe realizar periódicamente para determinar la morosidad, la antigüedad de saldos y las gestiones de cobro a efectuarse.

En caso de determinar alguna irregularidad en el saldo, ésta será investigada y analizada para tomar las acciones correctivas y los ajustes que amerite.

} C

4.2.7.2 Conciliación y constatación

Se deberá realizar una conciliación del saldo del mayor general verificando los registros de estos valores. Esta constatación física deberá ser sorpresiva.

4.2.7.3 Provisión de cuentas incobrables

Los saldos que no se hayan podido identificar, localizar o se hayan mantenido durante los cinco años anteriores se eliminarán de los registros contables, generándose la respectiva provisión, misma que deberá considerar lo previsto en el Catálogo Único de Cuentas emitido por la Superintendencia de Economía Popular y Solidaria.

El Consejo o la Junta de Vigilancia emitirán informes que serán presentados a la Asamblea o Junta General.

No podrán ser eliminadas las cuentas por cobrar que se encuentren sujetos a un proceso legal activo.

4.3 CONTABILIDAD

El control interno contable tiene como finalidad obtener información financiera confiable y oportuna, con el objetivo de permitir la preparación de estados financieros.

C Comprobado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 24/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05

4-10

Componente: Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo

Subcomponente: Por venta de bienes a clientes

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			3080,53
Enero	3145,95	3965,42	2261,06
Febrero	1305,18	1674,02	1892,22
Marzo	2205,91	3725,87	372,26
Abril	615,87	615,87	372,26
Mayo	264,75	252,63	384,38
Junio	695,16	396,43	683,11
Julio	4306,26	4001,92	987,45
Agosto	2556,82	2562,5	981,77
Septiembre	1773,75	1845,69	909,83
Octubre	949,67	904,22	955,28
Noviembre	6584,84	2278,45	5261,67
Diciembre	7032,82	11223,23	√ 1071,26

EJ. 07
1-5

EJ. 07
2-5

EJ. 07
3-5

EJ. 07
4-5

EJ. 07
5-5

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta Por venta de bienes a clientes, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

√ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/12/2022

Taller de Carrocerías CTL		Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH			
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN		Fecha: 2023-02-03T09:25:43.287098-05:00			
RUC 1190006820001		[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: POR VENTAS DE BIENES A CLIENTES			
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.2.01.01.01	POR VENTAS DE BIENES A CLIENTES			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	3080,53	0 ✓	3080,53
07/01/2021	COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA F	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019525, N	0	301 ✓	2779,53
07/01/2021	COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA F	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019525, N	0	268,13 ✓	2511,4
11/01/2021	VEINTIMILLA MORALES IVAN WILFRIDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017206 PA	0	556,46 ✓	1954,94
20/01/2021	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNAND	Venta de material.	12,85	0 ✓	1967,79
21/01/2021	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNAND	venta de material.	23,1	0 ✓	1990,89
22/01/2021	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019708 PA	0	6,39 ✓	1984,5
22/01/2021	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNAN	CEB 30197- Venta.	6,39	0 ✓	1990,89
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	MANTENIMIENTO DE CAMION ENCOMIENDAS DEL MES D	21	0 ✓	2011,89
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	140 - MANT DE BUS CAMA ENERO 2021	904,95	0 ✓	2916,84
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	140 - MANT DE BUS CAMA ENERO 2021	5,79	0 ✓	2922,63
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	139 - MANT DE BUS CAMA ENERO 2021	31,38	0 ✓	2954,01
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	138 - MANT DE BUS CAMA ENERO 2021	768,72	0 ✓	3722,73
28/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	137 - MANT DE BUS CAMA ENERO 2021	927,9	0 ✓	4650,63
29/01/2021	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNAND	CRUCE CON CUENTAS POR COBRAR	0	12,85 ✓	4637,78
29/01/2021	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNAND	CRUCE CON CUENTAS POR COBRAR	0	5,13 ✓	4632,65
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019797 - C	0	69,11 ✓	4563,54
31/01/2021	COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA F	MANTENIMIENTO DE CAMION - CAMBIO DE RIELES, RULI	305,65	0 ✓	4869,19
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORI	REPARACION DE UNIDAD 28	69,11	0 ✓	4938,3
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES UNION	REPARACION DE UNIDAD 28 ACCIDENTADA	69,11	0 ✓	5007,41
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES UNION	REPARACION DE UNIDAD 28 ACCIDENTADA - DEVOLUCIO	0	69,11 ✓	4938,3
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019755 P/I	0	21 ✓	4917,3
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, N	0	904,95 ✓	4012,35
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, N	0	768,72 ✓	3243,63
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, N	0	31,38 ✓	3212,25
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, N	0	5,79 ✓	3206,46
31/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, N	0	927,9 ✓	2278,56
31/01/2021	COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA F	P/R BAJA DE VALOR DE RETENCION NO REPORTADA	0	17,5 Σ	2261,06
28/02/2021	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNAND	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018888, N	0	8,61 ✓	2272,4
28/02/2021	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNAND	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018888, N	0	17,97 ✓	2254,43

✓ Verificado
Σ Sumado
S Documentación Sustentatoria

28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	OP 3940 - REVISION DE CAJA DE CAMBIOS - CAMBIO DE SIN	2,14	0	✓	2256,57
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	MATRIZ - MANTENIMIENTO DE OFICINAS CASA MATRIZ I	24,03	0	✓	2280,6
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	140 - MANTENIMIENTO DE BUS CAMA DEL MES DE FEBRE	203,67	0	✓	2484,27
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	139 - MANTENIMIENTO DE BUS CAMA 139 DEL MES DE FEE	69,63	0	✓	2553,9
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020225 - n	0	2,14	✓	2551,76
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020088, N	0	17,51	✓	2534,25
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020088, N	0	15,6	✓	2518,65
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020088, N	0	123,88	✓	2394,77
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020206, N	0	24,03	✓	2370,74
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020206, N	0	203,67	✓	2167,07
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020206, N	0	69,63	✓	2097,44
28/02/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020167 - C	0	205,22	Σ	1892,22
23/03/2021	JAYA JARAMILLO JOSE LEONARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019592 P/I	0	70	✓	1404,52
30/03/2021	COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA F	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020115, N	0	545,89	✓	858,63
30/03/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	MATERIALES Y MANO DE OBRA PARA REPARACION DE UT	2108,45	0	✓	2967,08
31/03/2021	JAYA JARAMILLO JOSE LEONARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019592 P/I	0	486,37	✓	2480,71
31/03/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020381 RE	0	2108,45	Σ	372,26
30/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020684, N	0	36	✓	336,26
30/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020684, N	0	403,31	✓	-67,05
30/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020684, N	0	0,94	✓	-67,99
30/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020684, N	0	127,13	✓	-195,12
30/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	140 - CONSUMO BUSCA ABRIL 2021	403,31	0	✓	208,19
30/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	139 CONSUMO BUSCA ABRIL 2021	127,13	0	✓	335,32
30/04/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	138 CONSUMO BUSCA ABRIL 2021	36,94	0	Σ	372,26
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	LAVADORA - ARREGLOS MAYO 2021	188,97	0	✓	573,35
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	140 - MANTENIMIENTO DE BUS CAMA DEL MES DE MAYC	46,79	0	✓	620,14
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	139 - MANTENIMIENTO DE BUS CAMA DEL MES DE MAYC	12,3	0	✓	632,44
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	138 - MANTENIMIENTO DE BUS CAMA DEL MES DE MAYO	4,57	0	✓	637,01
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020939 VE	0	188,97	✓	448,04
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020938, N	0	46,79	✓	401,25
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020938, N	0	12,3	✓	388,95
31/05/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020938, N	0	4,57	Σ	384,38
30/06/2021	MATAILO CONDO MARCO PATRICIO	P/R ANTICIPO SALARIAL POR VENTA DE 1 CINTURON	0	18	✓	386,54
30/06/2021	ZHAGUI PLAZA EDGAR HUMBERTO	P/R 025001000020843 025001000021123 VENTA DE MATERIAL	0	12,12	✓	374,42
30/06/2021	ZHAGUI PLAZA EDGAR HUMBERTO	P/R 025001000020843 025001000021123 VENTA DE MATERIAL	0	15,88	✓	358,54
30/06/2021	VILLAVICENCIO INIGUEZ DIEGO	MATERIALES Y MANO DE OBRA PINTADO DE TRAILER	283,04	0	✓	641,58

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	LAVADORA - CONSTRUCCION DE PROTECCIONES	9,13	0	✓	650,71
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	MATRIZ - MANTENIMIENTO DE OFICINAS CASA MATRIZ JU	214,21	0	✓	864,92
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	139 - CONSUMO BUSES CAMA DEL MES DE JUNIO 2021	38,62	0	✓	903,54
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	138 - CONSUMO BUSES CAMA DEL MES DE JUNIO 2021	65,4	0	✓	968,94
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	137 - CONSUMO BUSES CAMA DEL MES DE JUNIO 2021	22,75	0	✓	991,69
30/06/2021	CAÑAR JIMMY	EB 31705 VENTA DE MATERIAL	7,97	0	✓	999,66
30/06/2021	ZHAGUI PLAZA EDGAR HUMBERTO	EB 31705 VENTA DE MATERIAL	15,88	0	✓	1015,54
30/06/2021	MATAILO CONDO MARCO PATRICIO	EB 31710 VENTA DE MATERIAL	18	0	✓	1033,54
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021272 - FA	0	9,13	✓	1024,41
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021080 SA	0	0,32	✓	1024,09
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021270, Nrc	0	22,75	✓	1001,34
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021270, Nrc	0	38,62	✓	962,72
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021270, Nrc	0	214,21	✓	748,51
30/06/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021270, Nrc	0	65,4	Σ	683,11
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	MANTENIMIENTO DE OFICIINAS CASA MATRIZ ENERO 2021	0	118,35	✓	4423,39
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021507, Nrc	0	203,84	✓	4219,55
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021507, Nrc	0	168,47	✓	4051,08
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021507, Nrc	0	1111,55	✓	2939,53
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021510 - CC	0	1478,12	✓	1461,41
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021489 - SU	0	55,65	✓	1405,76
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021488 MA	0	27,52	✓	1378,24
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021513, Nrc	0	121,27	✓	1256,97
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021513, Nrc	0	20,16	✓	1236,81
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021513, Nrc	0	30,58	✓	1206,23
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021513, Nrc	0	118,35	✓	1087,88
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021513, Nrc	0	218,78	✓	869,1
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	139 - MANTENIMIENTO BUS CAMA 139 DEL MES DE JULIO 2	218,78	0	✓	1087,88
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	MANTENIMIENTO DE OFICINAS CASA MATRIZ - DEL MES D	118,35	0	✓	1206,23
31/07/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	138 - MANTENIMIENTO DE BUS CAMA 138 JULIO 2021 - devol	0	218,78	Σ	987,45
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021742, Nrc	0	249,01	✓	1145,33
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021742, Nrc	0	700	✓	445,33
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021742, Nrc	0	501,51	✓	-56,18
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021742, Nrc	0	25	✓	-81,18
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021742, Nrc	0	33,49	✓	-114,67

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	CONSUMO DE SUMINISTROS DEL MES DE AGOSTO 2021	44,21	0	✓	-70,46
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	140 - MANTENIMIENTO BUS CAMA DEL MES DE AGOSTO 20	700	0	✓	629,54
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	137 - MANTENIMIENTO BUS CAMA DEL MES DE AGOSTO 20	33,49	0	✓	663,03
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	138 - MANTENIMIENTO BUS CAMA DEL MES DE AGOSTO 20	25	0	✓	688,03
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	CASA MATRIZ - MANTENIMIENTO DE OFICINAS DE CASA M	501,51	0	✓	1189,54
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	139 - MANTENIMIENTO BUS CAMA 139 DEL MES DE AGOSTO	249,01	0	✓	1438,55
31/08/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021695 MA	0	456,78	Σ	981,77
30/09/2021	PATINO TUBA NEPTALI WALTER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021986 P/R.	0	90,42	✓	2452,88
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	535,25	✓	1917,63
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	185,25	✓	1732,38
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	20	✓	1712,38
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	17,9	✓	1694,48
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	8	✓	1686,48
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	90,42	✓	1596,06
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	37,64	✓	1558,42
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	37,64	✓	1520,78
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	12,9	✓	1507,88
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	310,3	✓	1197,58
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021954, Nrc	0	60	✓	1137,58
30/09/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021696 ALM	0	227,75	Σ	909,83
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R CRUCE DE CUENTAS	0	73,42	✓	1221,43
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- CONSUMO DE SUMINISTROS TALLER 2021	0	44,21	✓	1177,22
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4715 CAM BIO DE 1 TERMINAL DE BARRA CORTA DE DIR	120	0	✓	1297,22
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4703 ANULAR FUGA DE ACEITE DE SISTEMA DE DIRECCI	5	0	✓	1302,22
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32460 MATERIAL PARA TRABAJO DE MECANICA U - 137	2,82	0	✓	1305,04
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4714 CANBIAR 1 BRAZO CORTO DE SUSPENCION DELANT	5	0	✓	1310,04
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4690 SOLDAR CABLES DE SENSORES DE TEMPERATURA I	50	0	✓	1360,04
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4699 CAMBIO DE 2 RAHES DE FRENOS POSTERIORES , LU	10	0	✓	1370,04
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32098 SOLDADO DE PROTECCIONERS EN AREA DE SURTI	31,54	0	✓	1401,58
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32187 MATERIAL PARA PINTAR LINEAS SEÑALETICAS -	66,98	0	✓	1468,56
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32139 PINTADO DE TANQUE DE COMBUSTIBLE Y ARREG	45,09	0	✓	1513,65
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32384 PUESTA PLATINA EN MOQUETA Y COLOCADO DE	48,07	0	✓	1561,72
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022142, Nrc	0	2,82	✓	1558,9
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022142, Nrc	0	5	✓	1553,9

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022142, Nro	0	10	✓	1300,2
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022142, Nro	0	5	✓	1295,2
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022142, Nro	0	50	✓	1245,2
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022142, Nro	0	48,07	✓	1197,13
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022142, Nro	0	120	✓	1077,13
31/10/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022192 P/R.	0	45,09	Σ	955,28
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000022247, Nro	0	0,3	✓	6719,98
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	POR HOJA DE SIERRA SANFLEX	0	2,13	✓	6717,85
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32427 - 32414 - 32423 - 32424 MATERIAL PARA REPARAC	0	552,07	✓	6165,78
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4678 CAMBIO DE UNA BOYA POSTERIOR LADO IZQUIE	12	0	✓	6177,78
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32345 SOLDADO DE ESPEJO , SOLDADO PERNOS TAPONE	20,42	0	✓	6198,2
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32483 MATERIALES ENTREGADOS PARA BODEGA Y MEC	71,38	0	✓	6269,58
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4789 ENGRASE DE POLEAS BUS CAMA 137	8	0	✓	6277,58
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 32626 ARREGLO DE RETROVISOR , LIJA , FONDEADO Y PI	40,01	0	✓	6317,59
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- GASTO CORRESPONDIENTE DEL MES DE NOV.- TALLER	0	135,15	✓	6182,44
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- GASTO TALLERES CORRESPONDIENTE AL MES DE NOV	0	71,38	✓	6111,06
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	46,72	✓	6064,34
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	70,68	✓	5993,66
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	200	✓	5793,66
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	2,9	✓	5790,76
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	1,34	✓	5789,42
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	42,19	✓	5747,23
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	95	✓	5652,23
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	169,48	✓	5482,75
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	50,68	✓	5432,07
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	22,11	✓	5409,96
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	88,28	✓	5321,68
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	12	✓	5309,68
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	8	✓	5301,68
30/11/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111164307, Nro:0250	0	40,01	✓	5261,67
31/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	EB 4887 ENGRASE DE 4 RUEDAS DELANTERAS , ENGRASE DE	0	90	✓	1213,47
31/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R.- CONSUMO DEL TALLER MES DE DICIEMBRE 2021	0	76,89	✓	1136,58
31/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R CONSUMO DE CASA MATRIZ DEL MES DE DICIEMBRE 20	0	20,4	✓	1116,18
31/12/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R CONSUMO DE CASA MATRIZ DEL MES DE DICIEMBRE 20	0	44,92	Σ	1071,26

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se colocó los movimientos de los últimos días de cada mes, excepto el primer mes.

EJ. 07
1-3

FECHA	NUMERO	DETALLE DEL MOVIMIENTO DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO "POR VENTA DE BIENES A CLIENTES"	VALOR
Saldo al 31 de diciembre 2020			√ 3080,53
07/01/2021	025001000019525	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019525, Nro:025001000019524 pago mediante dep	√ -301,00
07/01/2021	025001000019525	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019525, Nro:025001000019524 pago mediante dep	√ -268,13
11/01/2021	25001000017206	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017206 PAGO EN EFECTIVO	√ -556,46
20/01/2021		Venta de material.	√ 12,85
21/01/2021		Venta de material.	√ 23,10
22/01/2021	025001000019708	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019708 PAGO EN EFECTIVO	√ - 6,39
22/01/2021	30197	Ceb 30197- venta.	√ 6,39
28/01/2021		Mantenimiento de camión encomiendas del mes de enero 2021	√ 21,00
28/01/2021		140 - mant. de bus cama enero 2021	√ 904,95
28/01/2021		140 - mant de bus cama enero 2021	√ 5,79
28/01/2021		139 - mant de bus cama enero 2021	√ 31,38
28/01/2021		138 - mant de bus cama enero 2021	√ 768,72
28/01/2021		137 - mant de bus cama enero 2021	√ 927,90
29/01/2021		Cruce con cuentas por cobrar	√ -12,85
29/01/2021		Cruce con cuentas por cobrar	√ - 5,13
31/01/2021	025001000019797	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019797 - cruce de cuentas	√ -69,11
31/01/2021		Mantenimiento de camión - cambio de rieles, rulimanes y pintado	√ 305,65
31/01/2021		Reparación de unidad 28	√ 69,11
31/01/2021		Reparación de unidad 28 accidentada	√ 69,11
31/01/2021		Reparación de unidad 28 accidentada - devolución	√ -69,11
31/01/2021	025001000019755	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019755 P/R consumo de camión de encomiendas	√ -21,00
31/01/2021	025001000019754	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, Nro:025001000019752, Nro:025001000019	√ - 904,95
31/01/2021	025001000019754	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, Nro:025001000019752, Nro:025001000019	√ -768,72
31/01/2021	025001000019754	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, Nro:025001000019752, Nro:025001000019	√ -31,38
31/01/2021	025001000019754	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, Nro:025001000019752, Nro:025001000019	√ -5,79
31/01/2021	025001000019754	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019754, Nro:025001000019752, Nro:025001000019	√ -927,90
31/01/2021		P/R BAJA DE VALOR DE RETENCION NO REPORTADA	√ -17,50
TOTAL ENERO 2021			Σ 2261,06

EJ. 07
1-5

Taller de Carrocerías CTL

VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN

Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH

RUC 1190006820001

CUENTA: POR VENTAS DE BIENES A CLIENTES

RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE ENERO

FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
07/01/2021	00001	COMP DE TRANS DE CARGA PESADA TRANSCODECO S.A. COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA	\$ 301,00
07/01/2021	00002	TRANSCODECO S.A.	\$ 268,13
11/01/2021	00003	VEINTIMILLA MORALES IVAN WILFRIDO	\$ 556,46
20/01/2021	00004	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNANDO	\$ 12,85
21/01/2021	00005	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNANDO	\$ 23,10
22/01/2021	00006	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO	\$ 6,39
22/01/2021	00007	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO	\$ 6,39
28/01/2021	00008	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 21,00
28/01/2021	00009	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 904,95
28/01/2021	00010	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 5,79
28/01/2021	00011	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 31,38
28/01/2021	00012	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 768,72
28/01/2021	00013	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 927,90
29/01/2021	00014	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNANDO	\$ 12,85
29/01/2021	00015	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNANDO	\$ 5,13
31/01/2021	00016	COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSCODECO S.A.	\$ 69,11
31/01/2021	00017	COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE	\$ 305,65
31/01/2021	00018	COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE	\$ 69,11
31/01/2021	00019	COOPERATIVA DE TRANSPORTES UNION CARIAMANGA	\$ 69,11
31/01/2021	00020	COOPERATIVA DE TRANSPORTES UNION CARIAMANGA	\$ 69,11
31/01/2021	00021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 21,00
31/01/2021	00022	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 904,95
31/01/2021	00023	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 768,72
31/01/2021	00024	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 31,38
31/01/2021	00025	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 5,79
31/01/2021	00026	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA	927,90 17,50
31/01/2021	00027	TRANSCODECO S.A.	

TALLERES DE CARROCERIAS
COOPERATIVA LOJA
RUC: 1190006820001

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019755

Recibí de: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA Cantidad \$ 21.00
Cantidad: Veintiuno dólares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 22/01/2021 Nro. 025001000019708

Recibí de: CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO Cantidad \$ 6.39
Cantidad: Seis dólares con treinta y nueve centavos estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 31/01/2021 Nro. 25001000019754

Recibí de: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA Cantidad \$ 904.95
Cantidad: Novecientos cuatro dólares con noventa y cinco centavos

Concepto: P/R registrar Abono(s) de comprobante(s) Nro.025001000019754, Nro.025001000019752

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019797

Recibí de: COOPERATIVA DE TRANSPORTES SUR ORIENTE Cantidad \$ 69.11
Cantidad: Sesenta y nueve dólares con once centavo estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 07/01/2021 Nro. 025001000019525

Recibí de: COMP DE TRANS DE CARGA PESADA TRANSCODECO S.A. Cantidad \$ 301.00
Cantidad: Trescientos uno dólares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO


Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019754

Recibí de: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA Cantidad \$ 768.72
Cantidad: Setecientos sesenta y ocho dólares con setenta y dos centavos

Concepto: P/R registrar Abono(s) de comprobante(s) Nro.025001000019754, Nro.025001000019752

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 11/01/2021 Nro. 25001000017206

Recibí de: VEINTIMILLA MORALES IVAN WILFRIDO Cantidad \$ 556.46
Cantidad: Quinientos cincuenta y seis dólares con cuarenta y seis centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

 **COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019754

Recibí de: COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA Cantidad \$ 927.90
Cantidad: Novecientos veintisiete dólares con noventa centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T. PROCHIAS
TALLERES DE CARROCERIAS
CONTADORA DEL TALLER DE LA COOP. TRANS. LOJA

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

Subcomponente: Por venta de bienes a clientes

EJ.04

7- 10

Documentación sin pre enumeración correspondiente

COMENTARIO

Como producto de haber revisado toda la información fuente se evidencia que hay documentos que no constan con su respectiva pre enumeración correspondiente, en Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: *“los recibos entregados los mismos que deben estar pre enumerados, fechados y con la explicación del concepto y el valor cobrado correspondiente.”*, esta informalidad es ocasionada por distracción del encargado del área contable al no inspeccionar de forma profunda los documentos que le entregan, mismos que pueden estar alterados en su valor o en el orden que deben ser archivados cada uno de ellos.

A continuación, el listado de los documentos sin numeración:

Fecha	Nro. Comp.	Valor
20/01/2021	Sin numeración	12,85
21/01/2021	Sin numeración	23,10
28/01/2021	Sin numeración	21,00
28/01/2021	Sin numeración	904,95
28/01/2021	Sin numeración	5,79
28/01/2021	Sin numeración	31,38
28/01/2021	Sin numeración	768,72
28/01/2021	Sin numeración ✓	927,90
29/01/2021	Sin numeración	12,85
29/01/2021	Sin numeración	5,13
31/01/2021	Sin numeración	305,65
31/01/2021	Sin numeración	69,11
31/01/2021	Sin numeración	69,11
31/01/2021	Sin numeración	69,11
31/01/2021	Sin numeración	17,50

EJ. 07
1-2

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

Subcomponente: Por venta de bienes a clientes

EJ.04

8- 10

Documentación sin pre enumeración correspondiente

CONCLUSIÓN

No se revisa de manera detenida los documentos que son entregados al departamento de contabilidad en el taller, mismo que puede provocar alteración en el orden de los documentos.

RECOMENDACIÓN

A la contadora

Revisar los documentos que son recibidos o entregados por el departamento de contabilidad, mismos que ayudarán a su respectivo archivo de manera ordenada y cronológica.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 25/12/2022

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
COMPROBANTE



Fecha: 20/01/2021
CLIENTE: MATAILO CONDO GEOVANNY

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
1	Venta de material.	12,85	12,85

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
TOTAL: COOPERATIVA LOJA
RUC: 11-9-000-682-0901 ✓ 12,85

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
COMPROBANTE



Fecha: 28/01/2021
CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
	Mantenimiento de bus cama enero 2021	904,95	904,95

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
TOTAL: COOPERATIVA LOJA
RUC: 11-9-000-682-0901 ✓ 904,95

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
COMPROBANTE



Fecha: 21/01/2021
CLIENTE: MATAILO CONDO GEOVANNY

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
1	Venta de material.	23,10	23,10

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
TOTAL: COOPERATIVA LOJA
RUC: 11-9-000-682-0901 ✓ 23,10

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
COMPROBANTE



Fecha: 28/01/2021
CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
	Mantenimiento de bus cama enero 2021	5,79	5,79

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
TOTAL: COOPERATIVA LOJA
RUC: 11-9-000-682-0901 ✓ 5,79

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
COMPROBANTE



Fecha: 28/01/2021
CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
	Mantenimiento de camión encomiendas del mes de enero 2021	21,00	21,00

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
TOTAL: COOPERATIVA LOJA
RUC: 11-9-000-682-0901 ✓ 21,00

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
COMPROBANTE



Fecha: 28/01/2021
CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
	Mantenimiento de bus cama enero 2021	31,38	31,38

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA CTL
TOTAL: COOPERATIVA LOJA
RUC: 11-9-000-682-0901 ✓ 31,38



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
5-10

Componente: Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo

Subcomponente: Otras cuentas por cobrar clientes

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			5000,00
Febrero	1314,38	0,00	6314,38
Marzo	0,00	350,00	5964,38
Abril	0,00	2400,00	3564,38
Junio	186,77	501,23	3249,92
Julio	93,25	0,00	3343,17
Agosto	0,00	93,25	3249,92
Septiembre	0,00	750,00	2499,92
Octubre	70,12	425,00	2145,04
Noviembre	0,00	281,52	1863,52
Diciembre	0,00	60,00	1803,52

EJ. 07
1-1

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta Por venta de bienes a clientes, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 29/01/2023

Taller de Carrocerías CTL			Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH		
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN			Fecha: 2023-02-03T09:44:57.387368-05:00		
RUC 1190006820001					
[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.2.01.01.02.05	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	5000	0	✓ 5000
28/02/2021	Gonzalez Villavicencio Angel	P/R CIERRE DE CUENTAS DE INVENTARIO - TOMA FISICA FEBRERO 2021	499,96	0	✓ 5499,96
28/02/2021	Curipoma Tenesaca Manuel Fern	P/R CIERRE DE CUENTAS DE INVENTARIO - TOMA FISICA FEBRERO 2021	499,96	0	✓ 5999,92
28/02/2021	Matailo Sigcho Wilmer Patricio	P/R CIERRE DE CUENTAS DE INVENTARIO - TOMA FISICA FEBRERO 2021	314,46	0	Σ 6314,38
17/03/2021	Quizhpe Villa Marco Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2001185026 pago en efectivo	0	350	Σ 5964,38
15/04/2021	Ochoa Ordoñez Luis Oswaldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2010105037 - ABONO A CUENTAS POR COBRAR - PAGO EN EFEC	0	2400	Σ 3564,38
01/06/2021	Matailo Sigcho Wilmer Patricio	P/R CRUCE DE CUENTAS	0	314,46	✓ 3249,92
07/06/2021	Matailo Sigcho Wilmer Patricio	P/R CIERRE DE CUENTAS - CONSTATAACION FÍSICA DE INVENTARIOS AL 07/06/2021	186,77	0	✓ 3436,69
17/06/2021	Matailo Sigcho Wilmer Patricio	P/R ACTA DE FINIQUITO DE TRABAJADOR 10248537SCF - LABORA DESDE EL 01/04/2019 AL 10/06/2021 - CANCELA	0	186,77	Σ 3249,92
31/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R CIERRE DE CUENTAS DE INVENTARIO - TOMA FISICA DEL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO 2021	93,25	0	Σ 3343,17
01/08/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R ANTICIPO SALARIAL POR FALTANTE DE INVENTARIO - TOMA FISICA AL 31/07/2021	0	93,25	✓ 3249,92
08/09/2021	Quizhpe Villa Marco Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2001185026 - ABONO A CUENTAS POR COBRAR - CON RTESCAE	0	750	Σ 2499,92
06/10/2021	Carrasco Leon Saul Gabriel	P/R.- VAOR PAGADO POR COMPRA DE FOCOS PARA UNIDAD ACCIDENTADA 122	21,52	0	✓ 2521,44
07/10/2021	Quizhpe Villa Marco Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2001185026 P/R. - ABONO AL SR. - MARCO QUIZHPE CON TRAN	0	250	✓ 2271,44
11/10/2021	Emp. Eléctri. Regional Del Sur S.A	P/R.- VALORES DEBITADOS DEMAS EN FACTURAS DE LUZ DEL MES DE OCTUBRE 2021	48,6	0	✓ 2320,04
27/10/2021	Quizhpe Villa Marco Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2001185026 ABONO DEL SR.- MARCO QUIZHPE DSCTO ACC 39 G	0	175	Σ 2145,04
09/11/2021	Carrasco Leon Saul Gabriel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2110170492 P/R ABONO A CUENTA POR COBRAR - DEPOSITO EN	0	21,52	✓ 2123,52
24/11/2021	Quizhpe Villa Marco Vinicio	P/R abono a cuyenta por cobrar sr. Quizhpe villa marco vinicio - valor descontado en casa matriz de	0	200	✓ 1923,52
30/11/2021	Curipoma Tenesaca Manuel	P/R.- ANTICIPO DE SUELDO POR DEUDAS DENTRO DEL TALLER DE CARROCERIAS	0	60	Σ 1863,52
31/12/2021	Curipoma Tenesaca Manuel	P/R.- ANTICIPO DE SUELDO PARA CANCELAR DEUDA PENDIENTE DENTRO DEL TALLER DE CARROCERÍAS	0	60	Σ 1803,52

✓ Verificado
 Σ Sumado
 S Documentación Sustentatoria

FECHA	Nro COMPR.	DETALLE DE MOVIMIENTO DE "OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES"	SALDO
Saldo al 31 de diciembre 2020			5000,00
28/02/2021	0000001	P/r cierre de cuentas de inventario - toma física febrero 2021 Nro 0000001	499,96
28/02/2021	0000002	P/r cierre de cuentas de inventario - toma física febrero 2021 Nro 0000002	499,96
28/02/2021	0000003	P/r cierre de cuentas de inventario - toma física febrero 2021 Nro 0000003	314,46
17/03/2021	2001185026	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2001185026 pago en efectivo	- 350
15/04/2021	2010105037	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2010105037 - abono a cuentas por cobrar - pago en efec	-2400
01/06/2021	00013	P/r cruce de cuentas 00013	-314,46
07/06/2021	000231	P/r cierre de cuentas - constatación física de inventarios al 37/06/2021	186,77
17/06/2021	10248537	P/r acta de finiquito de trabajador 10248537scf - labora desde el 01/04/2019 al 10/06/2021 - cancela	-186,77
31/07/2021	1024	P/r cierre de cuentas de inventario - toma física del primer semestre del año 2021	93,25
01/08/2021	116053	P/r anticipo salarial por faltante de inventario - toma física al 31/07/2021 Código: 116053	-93,25
08/09/2021	2001185026	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:2001185026 - abono a cuentas por cobrar - con rescate	-750,00
06/10/2021	000122	P/r.- valor pagado por compra de focos para unidad accidentada 122 Fac. 000122	21,52
07/10/2021	2001185026	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:2001185026 p/r .- abono al sr.- marco Quizhpe con tran	-250,00
11/10/2021	680656	P/r. Valores debitados demas en facturas 680656 de luz del mes de octubre 2021	48,6
27/10/2021	2001185026	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:2001185026 abono del sr.- marco Quizhpe dscto acc 39 g	-175,00
09/11/2021	2110170492	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:2110170492 p/r abono a cuenta por cobrar - deposito en	-21,52
24/11/2021	210234	P/r abono a cuenta por cobrar sr. Quizhpe villa marco Vinicio - valor descontado en casa matriz Cod. 210234	-200,00
30/11/2021	046243	P/r.- anticipo de sueldo por deudas dentro del taller de carrocerías Cod. 046243	-60,00
31/12/2021	016374	P/r.- anticipo de sueldo para cancelar deuda pendiente dentro del taller de carrocerías Cod. 016374	-60,00
TOTAL ENERO 2021			Σ1803,52


EJ. 07
1-3


EJ. 07
1-1


Taller de Carrocerías CTL
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2
SN Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH
RUC 1190006820001
CUENTA: OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES


RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE FEBRERO A DICIEMBRE			
FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
28/02/2021	0001	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFREN	\$ 499,96
28/02/2021	0002	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO	\$ 499,96
28/02/2021	0003	MATAILO SIGCHO WILMER PATRICIO	\$ 314,46
17/03/2021	0004	QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO	\$ 350,00
15/04/2021	0005	OCHOA ORDOÑEZ LUIS OSWALDO	\$ 2.400,00
01/06/2021	0006	MATAILO SIGCHO WILMER PATRICIO	\$ 314,46
07/06/2021	0007	MATAILO SIGCHO WILMER PATRICIO	\$ 186,77
17/06/2021	0008	MATAILO SIGCHO WILMER PATRICIO	\$ 186,77
31/07/2021	0009	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 93,25
01/08/2021	0010	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 93,25
08/09/2021	0011	QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO	\$ 750,00
06/10/2021	0012	CARRASCO LEON SAUL GABRIEL	\$ 21,52
07/10/2021	0013	QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO	\$ 250,00
11/10/2021	0014	EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A	\$ 48,60
27/10/2021	0015	QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO	\$ 175,00
09/11/2021	0016	CARRASCO LEON SAUL GABRIEL	\$ 21,52
24/11/2021	0017	QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO	\$ 200,00
30/11/2021	0018	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO	\$ 60,00
31/12/2021	0019	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNANDO	\$ 60,00



	COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA TALLERES DE CARROCERIAS COMPROBANTE DE PAGO	
Fecha: 17/03/2021	Nro. 2001185026	
Recibi de: QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO		Cantidad \$ 350,00
Cantidad: Trescientos cincuenta dólares estadounidenses		
Concepto: Abono		
Recibido por: Josselyn Torres Contadora del Taller de Carrocerías de la Coop. Trans. Loja	Forma de p:	<input checked="" type="checkbox"/> Efectivo <input type="checkbox"/> Cheque No. <input type="checkbox"/> Transferencia

	COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA TALLERES DE CARROCERIAS COMPROBANTE DE PAGO	
Fecha: 15/04/2021	Nro. 2010105037	
Recibi de: OCHOA ORDOÑEZ LUIS OSWALDO		Cantidad \$ 2.400,00
Cantidad: Dos mil cuatrocientos dólares estadounidenses		
Concepto: Abono		
Recibido por: Josselyn Torres Contadora del Taller de Carrocerías de la Coop. Trans. Loja	Forma de p:	<input type="checkbox"/> Efectivo <input type="checkbox"/> Cheque No. <input type="checkbox"/> Transferencia

	COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA TALLERES DE CARROCERIAS COMPROBANTE DE PAGO	
Fecha: 08/09/2021	Nro. 2001185026	
Recibi de: QUIZHPE VILLA MARCO VINICIO		Cantidad \$ 750,00
Cantidad: Setecientos cincuenta dólares estadounidenses		
Concepto: Abono		
Recibido por: Josselyn Torres Contadora del Taller de Carrocerías de la Coop. Trans. Loja	Forma de p:	<input checked="" type="checkbox"/> Efectivo <input type="checkbox"/> Cheque No. <input type="checkbox"/> Transferencia

	COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA TALLERES DE CARROCERIAS COMPROBANTE DE PAGO	
Fecha: 09/11/2021	Nro. 2110170492	
Recibi de: CARRASCO LEON SAUL GABRIEL		Cantidad \$ 21,52
Cantidad: Veintuno con cincuenta y dos dólares estadounidenses		
Concepto: Abono		
Recibido por: Josselyn Torres Contadora del Taller de Carrocerías de la Coop. Trans. Loja	Forma de p:	<input checked="" type="checkbox"/> Efectivo <input type="checkbox"/> Cheque No. <input type="checkbox"/> Transferencia



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
6-10

Componente: Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo

Subcomponente: Por venta de bienes a socios

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			56356,27
Enero	11119,06	6684,45	60790,88
Febrero	14123,56	9221,67	65692,77
Marzo	5944,37	7264,53	64372,61
Abril	5217,99	2414,16	67176,44
Mayo	19339,39	8088,27	78427,56
Junio	12445,54	7479,44	83393,66
Julio	7871,89	5223,22	86042,33
Agosto	5801,80	23390,94	68453,19
Septiembre	8791,28	7960,94	69283,53
Octubre	11638,9	8225,67	72696,76
Noviembre	25195,6	21698,7	76193,66
Diciembre	12797,14	32747,86	√ 56242,94

EJ.07
1-6
EJ.07
2-6
EJ.07
3-6
EJ.07
4-6
EJ.07
5-6
EJ.07
6-6

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta Por venta de bienes a socios, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

√ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 29/12/2022

Taller de Carrocerías CTL					
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN			Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH		
RUC 1190006820001			Fecha: 2023-02-03T09:46:27.779803-05:00		
[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: POR VENTA DE BIENES A SOCIOS					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.2.01.02.01	POR VENTA DE BIENES A SOCIOS			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	56356,27	0 ✓	56356,27
02/01/2021	ESPINOSA GONZALEZ MARIO RIGOBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000196	0	2200 ✓	54156,27
02/01/2021	AGUILERA RAMON MARCELO	ENTREGA DE PARACHOQUE UNIDAD 31 - ACCIDENTA	280	0 ✓	54436,27
02/01/2021	AGUILERA RAMON MARCELO	ENTREGA DE PARACHOQUE UNIDAD 31 - ACCIDENTA	280	0 ✓	54716,27
02/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	ENTREGA DE PARACHOQUE UNIDAD 52 - ACCIDENTA	280	0 ✓	54996,27
02/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	ENTREGA DE PARACHOQUE UNIDAD 67 - ACCIDENTA	280	0 ✓	55276,27
02/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	ENTREGA DE PARACHOQUE UNIDAD 24 - ACCIDENTA	280	0 ✓	55556,27
02/01/2021	JARAMILLO CASTILLO NORMAN AUGU	EB 29447 - ENTREGA DE JUEGO DE FARO G7 NEW - AC	222	0 ✓	55778,27
02/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFR	MATERIALES Y MANO DE OBRA PARA PINTADO DE U	931,43	0 ✓	56709,7
02/01/2021	SAUCA RAMÓN WILLIAN RENE	MATERIAL POR JUST	21,6	0 ✓	56731,3
02/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFR	VENTA DE CILINDRO PARA PUERTA	45	0 ✓	56776,3
02/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	VENTA DE MATERIALES PARA REPARACION DE UNID	93,17	0 ✓	56869,47
02/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	VENTA DE MATERIALES PARA REPARACION DE UNID	93,17	0 ✓	56962,64
02/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	VENTA DE ACCESORIOS PARA UNIDAD 67 ACCIDENTA	121,01	0 ✓	57083,65
02/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	COLOCADO DE CARGADORES USB EN UNIDAD	201,6	0 ✓	57285,25
02/01/2021	ESPINOSA GONZALEZ MARIO RIGOBER	ENTREGA DE FILTRO PARA UNIDAD 113 - ACCIDENTA	48	0 ✓	57333,25
02/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	ENTREGA DE COROSIL PARA TAPIZADO DE CAMARO	130,9	0 ✓	57464,15
02/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	ENTREGA DE COROSIL PARA TAPIZADO DE CAMARO	123,2	0 ✓	57587,35
02/01/2021	MENA NAVAS MILTON ALBERTO	ENTREGA DE MOQUETA ARREGLOS DE UNIDAD - COI	648	0 ✓	58235,35
02/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	CAMBIO DE MANGUERA DE SISTEMA DE A/C - MANT.	174,71	0 ✓	58410,06
02/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFR	VENTA DE REPARO DE VALVULA 4 CIRCUITOS	48	0 ✓	58458,06
02/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	VENTA DE 1 BOTA LATERAL	264,01	0 ✓	58722,07
02/01/2021	FEIJÓO SHOBANY FERNANDO	venta de materiales	50,4	0 ✓	58772,47
02/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	ENTREGA DE MATERIALES DE AIRE	320,46	0 ✓	59092,93
02/01/2021	ESPINOSA GONZALEZ MARIO RIGOBER	computador para unidad accidentada	2200	0 ✓	61292,93
02/01/2021	ROJAS LOYOLA MIRIAM DOLORES	VENTA DE MATERIALES	77,77	0 ✓	61370,7
02/01/2021	SANMARTIN GONZALEZ JOSE RAMIRO	CEB 26115 OT 1787 VENTA Y CAMBIO DE ZAPATAS, CA	0	68,48 ✓	61302,22
02/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	93,17 ✓	61209,05
02/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	280 ✓	60929,05
02/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	93,17 ✓	60835,88

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

04/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIA	CEB 30333- Material y mano de obra para arreglo de asientos.	0,73	0	✓	60836,61
04/01/2021	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	CEB 30323- Material y mano de obra para arreglo de puerta de c	17,14	0	✓	60853,75
04/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	CEB 30324- Material y mano de obra para arreglo de protector c	3,48	0	✓	60857,23
04/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFC	CEB 30325- Material y mano de obra para arreglo de puerta de l	7,49	0	✓	60864,72
04/01/2021	MINGA LARA SONIA CARLOTA	CEB 30326- Venta de zapatas posteriores.	51,58	0	✓	60916,3
04/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	CEB 30320- Venta de material y zapatas posteriores.	51,74	0	✓	60968,04
04/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ SILVIA ALICIA	CEB 30321- Material y mano de obra para soldado de base de pi	4,94	0	✓	60972,98
04/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	CEB 30329- Material y mano de obra para puesta de remache en	0,12	0	✓	60973,1
04/01/2021	FIERRO ESPINOSA LUIS HERNÁN	CEB 30331- Venta de zapatas. Material y mano de obra para pu	55,77	0	✓	61028,87
04/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30332- Material y mano de obra para arreglo de pluma de l	0,26	0	✓	61029,13
05/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDC	CEB 30341- Venta de accesorios para A/C.	192	0	✓	61221,13
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	CEB 30399- Material y mano de obra para pegado de unas latas	17,61	0	✓	61238,74
05/01/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	CEB 30337- Materiales y mano de obra para soldado de tapabar	2	0	✓	61240,74
05/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ SILVIA ALICIA	Venta de material	0,91	0	✓	61241,65
05/01/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	CEB 30340- Material y mano de obra para arreglo de fusibles de	0,97	0	✓	61242,62
05/01/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERT	CEB 30342- Material y mano de obra para puesta de sikaflex.	7,79	0	✓	61250,41
05/01/2021	POGO POLITARIO ALBERTO	CEB 30344- Venta de material.	0,4	0	✓	61250,81
05/01/2021	QUEZADA PADILLA NESTOR EUCLIDES	CEB 30345- Venta de material.	3,3	0	✓	61254,11
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000177.	0	2,49	✓	61251,62
06/01/2021	BUSTAMANTE VEGA MARCO ANTONIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195.	0	10,8	✓	61240,82
06/01/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	CEB 30350- Material y mano de obra para acople de neblineros :	8,63	0	✓	61249,45
06/01/2021	OCHOA RAMÓN NAÜN BOLIVAR	CEB 30352- Venta de material.	5,99	0	✓	61255,44
06/01/2021	GUERRERO JIMENEZ MIGUEL ANGEL	CEB 30354- Venta de material.	2,4	0	✓	61257,84
06/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	CEB 30355- Venta de material.	2,29	0	✓	61260,13
06/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	CEB 30356- Material y mano de obra para arreglo de guardabarr	5,22	0	✓	61265,35
06/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	CEB 30357- Venta de material.	4,52	0	✓	61269,87
07/01/2021	OCAMPO ORDOÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189.	0	3,3	✓	61266,57
07/01/2021	OCAMPO ORDOÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189.	0	77,64	✓	61188,93
07/01/2021	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	CEB 30366- Venta de material.	0,11	0	✓	61189,04
07/01/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	CEB 30371- Venta de material.	3,3	0	✓	61192,34
07/01/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERT	CEB 30369- Venta de material.	2,7	0	✓	61195,04
07/01/2021	LEON ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	CEB 30363- Venta de material.	57,3	0	✓	61252,34
07/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	CEB 30361- Material y mano de obra para arreglo de asientos, s	24,77	0	✓	61277,11
07/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	CEB 30364- Venta de material.	5,45	0	✓	61282,56
07/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	CEB 30368- Venta de material.	0,8	0	✓	61283,36
07/01/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	CEB 30370- Venta de material.	10,32	0	✓	61293,68
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

07/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	RETENCION RECIBIDA CEB 30368- Venta de material.	0	0,01	✓	61293,67
08/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	CEB 30383- Venta de material.	2,36	0	✓	61296,03
08/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	CEB 30375- Material y mano de obra para cambio de guardabarr	11,42	0	✓	61307,45
08/01/2021	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	CEB 30376- Venta de zapatas.	42,32	0	✓	61349,77
08/01/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	CEB 30377- Venta de material.	2,71	0	✓	61352,48
08/01/2021	JARAMILLO QUIROLA VICTOR MANUEL	CEB 30378- Material y mano de obra para soldado de tubo y pu	4,62	0	✓	61357,1
08/01/2021	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	Venta de material.	70,2	0	✓	61427,3
11/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVAN	CEB 30392- Venta de zapatas delanteras.	21,16	0	✓	61448,46
11/01/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	CEB 30393- Venta de material.	11,1	0	✓	61459,56
11/01/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAR	CEB 30394- Venta de material.	3,3	0	✓	61462,86
11/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	CEB 30374- Material y mano de obra para suelda de tubo de esc	261,82	0	✓	61724,68
12/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	CEB 30107- Venta de material.	2,42	0	✓	61727,1
12/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	CEB 30110- Material y mano de obra para colocado de tapas de	0,51	0	✓	61727,61
12/01/2021	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	CEB 30106- Venta de faro delantero G7.	173,84	0	✓	61901,45
12/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	CEB 30389- Material y mano de obra para arreglo de asiento de	11,67	0	✓	61913,12
12/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	Material y mano de obra para arreglo de ventilador.	9,51	0	✓	61922,63
12/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	RETENCION RECIBIDA CEB 30107- Venta de material.	0	0,04	✓	61922,59
13/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30124- Material y mano de obra para arreglo de de chapa.	0,11	0	✓	61922,7
13/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194.	0	2,42	✓	61920,28
13/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194.	0	71,06	✓	61849,22
13/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194.	0	65,84	✓	61783,38
13/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHA	CEB 30112- Material y mano de obra para preparado y pintado	82,09	0	✓	61865,47
13/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ SILVIA ALICIA	Material y mano de obra para colocado de sika en termoquin y c	4,92	0	✓	61870,39
13/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	Material y mano de obra para soldado de pantorrillas de asiento	3,12	0	✓	61873,51
13/01/2021	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	Material y mano de obra para acople de mascarilla de la unidad.	0,75	0	✓	61874,26
13/01/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	Venta de zapatas delanteras.	42,32	0	✓	61916,58
13/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	Venta de material.	1,02	0	✓	61917,6
13/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	venta de material.	0,37	0	✓	61917,97
13/01/2021	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZALEZ	Material y mano de obra para pintado de retrovisores de la unid	33,11	0	✓	61951,08
13/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	CEB 30123- Material y mano de obra para cogida de fallas en pu	1,96	0	✓	61953,04
14/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFR	CEB 30111- Venta de material y puesta de remaches en asiento c	2,24	0	✓	61955,28
14/01/2021	LABANDA PALTIN NARCISO	CEB 30388- Material y mano de obra para pintado de baño y ar	44,92	0	✓	62000,2
14/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	Material y mano de obra para puesta de pestañas de faros delant	51,63	0	✓	62051,83
14/01/2021	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	Material y mano de obra para pegado de moqueta de piso de la u	4,81	0	✓	62056,64
14/01/2021	INIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	Material y mano de obra para puesta de sika en goteras de la uni	2,77	0	✓	62059,41
14/01/2021	ESPINOSA INIGUEZ MAURICIO ANTONIO	CEB 30133- MATERIAL Y MANO DE OBRA PARA ARRE	23,53	0	✓	62082,94

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

14/01/2021	ESPINOSA ORDONEZ WILLAM EDMUND	CEB 30136- Material y mano de obra para enderezada y reforza	3,39	0	✓	62086,33
14/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	Venta de material.	3,3	0	✓	62089,63
14/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	venta de quimico para A/C.	2,69	0	✓	62092,32
14/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	Material y mano de obra para reforzado de placa de la unidad.	1,85	0	✓	62094,17
15/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	Venta de material.	0,9	0	✓	62095,07
15/01/2021	LABANDA PALTIN NARCISO	venta de material.	7,04	0	✓	62102,11
15/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	Material y mano de obra para cogida de goteras y arreglo de vent	90,44	0	✓	62192,55
15/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	Material y mano de obra para elaboracion de argollas para unida	0,32	0	✓	62192,87
15/01/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	Material y mano de obra para cogida de falla de retrovisor izquie	7,01	0	✓	62199,88
18/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	Venta de material.	8,6	0	✓	62208,48
18/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	Material y mano de obra para arreglo de puerta principal y elabo	12,79	0	✓	62221,27
18/01/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAR	Venta de material.	6,56	0	✓	62227,83
18/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	Venta de material.	2,42	0	✓	62230,25
18/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	Material y mano de obra para soldado de cargadores.	5,48	0	✓	62235,73
19/01/2021	OCHOA RAMON NAUN BOLIVAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000182.	0	206	✓	62029,73
19/01/2021	DIAZ DIAZ MARCELO JAVIER	CEB 30170- Material y mano de obra para puesta de de sika y p	2	0	✓	62031,73
19/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	CEB 30163- Material y mano de obra para arreglo de asientos.	17,91	0	✓	62049,64
19/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	Material y mano de obra para arreglo y pintado de per achoque c	20,42	0	✓	62070,06
19/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	Venta de material.	0,2	0	✓	62070,26
20/01/2021	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000196	0	70,2	✓	62000,06
20/01/2021	GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193.	0	17,69	✓	61982,37
20/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	Venta de material.	4,63	0	✓	61987
20/01/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	Venta de material. 22/01/2021	0,28	0	✓	61987,28
20/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	Venta de material. 22/01/2021	2,81	0	✓	61990,09
20/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	CEB 30407- Venta de material para arreglo de bodega de llanta y	12,01	0	✓	62002,1
20/01/2021	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO ULPIAN	CEB 30401- Material y mano de obra para arreglo y pintado de 1	48,09	0	✓	62050,19
20/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	CEB 30402- Material y mano de obra para varios trabajos en la 1	3,77	0	✓	62053,96
20/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	Material y mano de obra para arreglo de plumas.	0,59	0	✓	62054,55
20/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	CEB 30176- Material y mano de obra para desarmado de tablero	21,51	0	✓	62076,06
20/01/2021	PIEDRA QUEZADA ANGEL BOLIVAR	Venta de material.	0,46	0	✓	62076,52
20/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	Material y mano de obra para revisión de cañerías de calefacción	1,1	0	✓	62077,62
20/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	Venta de material y de un logo marco polo para la unidad.	45,01	0	✓	62122,63
21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	18,03	✓	62104,6
21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	CEB 30186- Material y mano de obra para arreglo de plumas y p	2,55	0	✓	62107,15
21/01/2021	QUEZADA ORDOÑEZ JOSE MIGUEL	Venta de material.	3,3	0	✓	62110,45
21/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	CEB 30189- Material y mano de obra para arreglo de pluma.	0,47	0	✓	62110,92
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

21/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	CEB 30190- Material y mano de obra para reforzado de tapacub	0,03	0	✓	62110,95
21/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30192- Material y mano de obra para arreglo de chapa de p	0,61	0	✓	62111,56
21/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	Venta de material.	2,81	0	✓	62114,37
21/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	Venta de material.	0,54	0	✓	62114,91
22/01/2021	ESPINOSA GONZALEZ MARIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	48	✓	62066,91
22/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	CEB 30168- Material y mano de obra para arreglo y pintado de j	39,14	0	✓	62106,05
22/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	CEB 30182- Venta de zapatas posteriores. Material y mano de c	170,43	0	✓	62276,48
25/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	2,42	✓	62274,06
25/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	CEB 30409-Material y mano de obra para arreglo de asientos de	3,3	0	✓	62277,36
25/01/2021	GUAMÁN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	CEB 30416- Material y mano de obra para arreglo de falla en reti	0,11	0	✓	62277,47
25/01/2021	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	Venta de material.	0,12	0	✓	62277,59
25/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	CEB30411- Material y mano de obra para sellado de goteras en t	1,22	0	✓	62278,81
25/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	Venta material	2,42	0	✓	62281,23
26/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFC	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000196.	0	7,49	✓	62273,74
26/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFC	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000196.	0	6,73	✓	62267,01
26/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	0,13	✓	62266,88
26/01/2021	JARAMILLO CASTILLO NORMAN AUGU	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	222	✓	62044,88
26/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUND	CEB 30422- Material y mano de obra para calibrado de puerta d	0,01	0	✓	62044,89
26/01/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	CEB 30426- Material y mano de obra para arreglo de guarda barr	6,71	0	✓	62051,6
26/01/2021	VELEZ CABRERA VICENTE REINERIO	CEB 30427- Venta de material.	1,4	0	✓	62053
26/01/2021	QUEZADA JARAMILLO JORGE EDILBER	CEB 30429- Venta de zapatas posterior.	51,58	0	✓	62104,58
26/01/2021	GONZALEZ GRANDA PAUL ANDRES	CEB 30431- Venta de material.	0,17	0	✓	62104,75
26/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	Venta de material.	1,09	0	✓	62105,84
26/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	Venta material	0,13	0	✓	62105,97
26/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFC	Arreglo una fisura de la unidad.	6,73	0	✓	62112,7
26/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	Venta de material.	1,39	0	✓	62114,09
27/01/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	ENTREGA DE PLATINA PARA ARREGLO DE CERRADU	24	0	✓	62138,09
27/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	Venta material.	2,96	0	✓	62141,05
27/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	CEB 30443- Material y mano de obra para pegado, soldado y pu	4,58	0	✓	62145,63
27/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	CEB 30445- Venta de zapatas posterior.	49,69	0	✓	62195,32
28/01/2021	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVID	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	817,18	✓	61378,14
28/01/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	Venta de material.	3,3	0	✓	61381,44
28/01/2021	QUEZADA PADILLA NESTOR EUCLIDES	CEB 30454- Venta de material.	7,16	0	✓	61388,6
28/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDC	Venta de material.	0,04	0	✓	61388,64
28/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	Venta de material.	1,01	0	✓	61389,65
28/01/2021	GONZALEZ GRANDA PAUL ANDRES	Venta de material.	0,45	0	✓	61390,1
28/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30168- Material y mano de obra para arreglo y pintado de j	39,14	0	✓	62106,05
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

28/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30460- Material y mano de obra para arreglo de caja de her	3,06	0	✓	61393,16
28/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	CEB 30461- Venta de zapatas posterior.	25,79	0	✓	61418,95
28/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	CEB 30462- Venta de material.	3,97	0	✓	61422,92
28/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	CEB 30450- Material y mano de obra para pintado de fallas y a	5,33	0	✓	61428,25
28/01/2021	MOROCHO RAMIREZ HIGINIO NATIVID.	venta - POR COBRAR AL SOCIO	369,53	0	✓	61797,78
28/01/2021	MOROCHO RAMIREZ HIGINIO NATIVID.	CEB 30447- Material y mano de obra para reparación de unidad	817,18	0	✓	62614,96
28/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	CEB 30439- Material y mano de obra para arreglo, preparado y ;	31,44	0	✓	62646,4
29/01/2021	OCAMPO ORDOÑEZ PEDRO FABIAN	CEB 30456- Material y mano de obra para elaboración de protec	162,62	0	✓	62809,02
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQUE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	78	✓	62731,02
31/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	280	✓	62451,02
31/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197.	0	121,01	✓	62330,01
31/01/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	65,28	✓	62264,73
31/01/2021	QUIZHPE SANCHEZ JOSE ANGEL	EB - 28769 - VARIOS ARREGLOS DE UNIDAD	63,74	0	✓	62328,47
31/01/2021	TRELLES GUZMAN ANGEL PEDRO	OP 29120 - VENTA DE MATERIALES	48	0	✓	62376,47
31/01/2021	TRELLES GUZMAN ANGEL PEDRO	OP 29927 - VENTA DE MATERIALES	92,28	0	✓	62468,75
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQUE	ENTREGA DE MATERIALES UNIDAD ACCIDENTADA	78	0	✓	62546,75
31/01/2021	CABRERA IÑIGUEZ FREDI EUGENIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	12	✓	62534,75
31/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000188	0	24,71	✓	62510,04
31/01/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	100	✓	62410,04
31/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000196	0	51,63	✓	62358,41
31/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	22,29	✓	62336,12
31/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	0,64	✓	62335,48
31/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	67,07	✓	62268,41
31/01/2021	AGUILERA RAMON MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	0,78	✓	62267,63
31/01/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	36,37	✓	62231,26
31/01/2021	VELEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	3,3	✓	62227,96
31/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	48,47	✓	62179,49
31/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	6,29	✓	62173,2
31/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	9,14	✓	62164,06
31/01/2021	MOROCHO RAMIREZ HIGINIO NATIVID.	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	2,61	✓	62161,45
31/01/2021	MOROCHO RAMIREZ HIGINIO NATIVID.	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	12	✓	62149,45
31/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	2,55	✓	62146,9
31/01/2021	GUAMAN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	0,97	✓	62145,93
31/01/2021	FEIJÓO SHOBANY FERNANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000183	0	97,3	✓	62048,63
31/01/2021	LUDEÑA IÑIGUEZ JOSÉ ANTONIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	26,17	✓	62022,46
31/01/2021	LUDEÑA IÑIGUEZ JOSÉ ANTONIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	66,84	✓	61955,62

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/01/2021	LOAIZA BRAVO VICENTE LAUTARO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	2,42	✓	61953,2
31/01/2021	ÍÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	2,7	✓	61950,5
31/01/2021	ÍÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	11,27	✓	61939,23
31/01/2021	GALVAN AGREDA ERASMO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	0,98	✓	61938,25
31/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	22,29	✓	61915,96
31/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	1,45	✓	61914,51
31/01/2021	CABRERA ÍÑIGUEZ JOFFRE ANIVAL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	12	✓	61902,51
31/01/2021	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	24,94	✓	61877,57
31/01/2021	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	24,36	✓	61853,21
31/01/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000179	0	44,59	✓	61808,62
31/01/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000179	0	15,41	✓	61793,21
31/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000179	0	48,2	✓	61745,01
31/01/2021	ÍÑIGUEZ GONZALEZ LEONCIO EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	4,81	✓	61740,2
31/01/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	12	✓	61728,2
31/01/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	6,56	✓	61721,64
31/01/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	3,3	✓	61718,34
31/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFC	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	12	✓	61706,34
31/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	3,63	✓	61702,71
31/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	54	✓	61648,71
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263, Nr	0	6,8	✓	61641,91
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263, Nr	0	4,12	✓	61637,79
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263, Nr	0	5,49	✓	61632,3
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	1,24	✓	61631,06
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	1,18	✓	61629,88
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	3,37	✓	61626,51
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ ALONSO RUPER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	8,56	✓	61617,95
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nr	0	1,85	✓	61616,1
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nr	0	0,12	✓	61615,98
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nr	0	4,09	✓	61611,89
31/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	3,3	✓	61608,59
31/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	45,56	✓	61563,03
31/01/2021	DIAZ MARTINEZ SEGUNDO FILOMENO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	12	✓	61551,03
31/01/2021	CALVA CARRION JOSE HILARIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	3,3	✓	61547,73
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000190	0	21,01	✓	61526,72
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000190	0	0,26	✓	61526,46
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000190	0	6,91	✓	61519,55
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

31/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESUS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	0,65	✓	61518,9
31/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESUS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	5,22	✓	61513,68
31/01/2021	ROJAS LOYOLA MIRIAM DOLORES	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	100	✓	61413,68
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000167	0	100	✓	61313,68
31/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	11,42	✓	61302,26
31/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	1,26	✓	61301
31/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	16,67	✓	61284,33
31/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	32,05	✓	61252,28
31/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	33,29	✓	61218,99
31/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000193	0	12	✓	61206,99
31/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1808003754, Nr	0	39,14	✓	61167,85
31/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1808003754, Nr	0	1,96	✓	61165,89
31/01/2021	TRELLES GUZMAN ANGEL PEDRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2011132664 - C:	0	50	✓	61115,89
31/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	280	✓	60835,89
31/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000196	0	45,01	Σ	60790,88
28/02/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000185	0	5,66	✓	65996,21
28/02/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	2,69	✓	65993,52
28/02/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000195	0	5,33	✓	65988,19
28/02/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	11,35	✓	65976,84
28/02/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	0,47	✓	65976,37
28/02/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	1,29	✓	65975,08
28/02/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2006047984, Nr	0	64,58	✓	65910,5
28/02/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	6,71	✓	65903,79
28/02/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	3,3	✓	65900,49
28/02/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	19,69	✓	65880,8
28/02/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	2,7	✓	65878,1
28/02/2021	TRELLES GUZMAN ANGEL PEDRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	48	✓	65830,1
28/02/2021	TRELLES GUZMAN ANGEL PEDRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	42,28	✓	65787,82
28/02/2021	VÁSQUEZ MENA VICTOR HUGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	18,11	✓	65769,71
28/02/2021	VÁSQUEZ MENA VICTOR HUGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	5,17	✓	65764,54
28/02/2021	VILLAVICENCIO CELI HECTOR ALFREDC	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000188	0	61,62	✓	65702,92
28/02/2021	OCAMPO ORDOÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nr	0	1,08	✓	65701,84
28/02/2021	OCAMPO ORDOÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nr	0	9,07	Σ	65692,77
31/03/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	12,59	✓	67882,74
31/03/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	100	✓	67782,74
31/03/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000196	0	2,13	✓	67780,61

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/03/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	1,83	✓	67778,78
31/03/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	9,48	✓	67769,3
31/03/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	45,28	✓	67724,02
31/03/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	100	✓	67624,02
31/03/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000200	0	38,58	✓	67585,44
31/03/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000200	0	42,32	✓	67543,12
31/03/2021	TRELLES GUZMAN ANGEL PEDRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000202	0	20	✓	67523,12
31/03/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250000000224	0	0,38	✓	67522,74
31/03/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250000000224	0	2,31	✓	67520,43
31/03/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250000000209	0	0,11	✓	67520,32
31/03/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250000000209	0	3,36	✓	67516,96
31/03/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250000000209	0	11,16	✓	67505,8
31/03/2021	VILLAVICENCIO CELI HECTOR ALFREDC	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000188	0	100	✓	67405,8
31/03/2021	MORENO LEON JOSE LIDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000204	0	1372,22	✓	66033,58
31/03/2021	FEIJOO SHOBANY FERNANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000204	0	1660,97	Σ	64372,61
30/04/2021	FEIJOO SHOBANY FERNANDO	MATERIAL Y MANO DE OBRA REPARACION DE UNID.	408,78	0	✓	67585,22
30/04/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	MATERIAL Y MANO DE OBRA REPARACION DE UNID.	1881,66	0	✓	69466,88
30/04/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000207	0	1881,66	✓	67585,22
30/04/2021	FEIJOO SHOBANY FERNANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000207	0	408,78	Σ	67176,44
31/05/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUND	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	4,95	✓	78978,38
31/05/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUND	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000194	0	18,11	✓	78960,27
31/05/2021	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000203	0	0,8	✓	78959,47
31/05/2021	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000203	0	0,29	✓	78959,18
31/05/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	14,4	✓	78944,78
31/05/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	70,6	✓	78874,18
31/05/2021	LAVANDA PALTIN HUGO GONZALO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000180	0	100	✓	78774,18
31/05/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000203	0	1,8	✓	78772,38
31/05/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000167	0	79,76	✓	78692,62
31/05/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nr	0	9,22	✓	78683,4
31/05/2021	ROJAS LOYOLA HERNAN MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	100	✓	78583,4
31/05/2021	ESPINOSA ÑIGUEZ MAURICIO ANTONI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000199	0	18,72	✓	78564,68
31/05/2021	ESPINOSA GONZALEZ ALCIVAR ALEXAI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000203	0	30,86	✓	78533,82
31/05/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	17,38	✓	78516,44
31/05/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	26,75	✓	78489,69
31/05/2021	AGUILERA RAMON MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	36,03	✓	78453,66
31/05/2021	AGUILERA RAMON MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	26,1	Σ	78427,56

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

30/06/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000167.	0	100	✓	83657,57
30/06/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	28,7	✓	83628,87
30/06/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	0,24	✓	83628,63
30/06/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	7,14	✓	83621,49
30/06/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000186	0	11,29	✓	83610,2
30/06/2021	ROJAS LOYOLA HERNAN MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	100	✓	83510,2
30/06/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nr	0	52,6	✓	83457,6
30/06/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nr	0	3,06	✓	83454,54
30/06/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nr	0	1,1	✓	83453,44
30/06/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	6,36	✓	83447,08
30/06/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	4,08	✓	83443
30/06/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	0,48	✓	83442,52
30/06/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	0,3	✓	83442,22
30/06/2021	ESPINOSA GONZALEZ ALCIVAR ALEXA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000210	0	0,56	✓	83441,66
30/06/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	11,59	✓	83430,07
30/06/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	18	✓	83412,07
30/06/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000197	0	18,41	Σ	83393,66
31/07/2021	CALVA CARRIÓN JOSÉ HILARIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000211.	0	5,4	✓	86606,68
31/07/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000185	0	5,5	✓	86601,18
31/07/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000185	0	13,15	✓	86588,03
31/07/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000185	0	1,08	✓	86586,95
31/07/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000200	0	14,95	✓	86572
31/07/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201.	0	59,57	✓	86512,43
31/07/2021	GUERRERO JIMENEZ MIGUEL ANGEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	2,59	✓	86509,84
31/07/2021	GUERRERO JIMENEZ MIGUEL ANGEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	1,8	✓	86508,04
31/07/2021	LAVANDA PALTIN HUGO GONZALO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000180	0	28,22	✓	86479,82
31/07/2021	LAVANDA PALTIN HUGO GONZALO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000180	0	30,27	✓	86449,55
31/07/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000188	0	42,31	✓	86407,24
31/07/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000188	0	24,53	✓	86382,71
31/07/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000167.	0	100	✓	86282,71
31/07/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000188	0	8,95	✓	86273,76
31/07/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000199	0	80	✓	86193,76
31/07/2021	ROJAS LOYOLA HERNAN MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	100	✓	86093,76
31/07/2021	ESPINOSA ÑIGUEZ MAURICIO ANTONI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000207.	0	20,33	✓	86073,43
31/07/2021	ESPINOSA ÑIGUEZ MAURICIO ANTONI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000207.	0	15,25	✓	86058,18
31/07/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000206	0	15,85	Σ	86042,33

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/08/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000205	0	44,18	✓	68934,22
31/08/2021	SAUCA RAMÓN WILLIAN RENE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	6,77	✓	68927,45
31/08/2021	SAUCA RAMÓN WILLIAN RENE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	7,13	✓	68920,32
31/08/2021	SAUCA RAMÓN WILLIAN RENE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	41,2	✓	68879,12
31/08/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000179	0	100	✓	68779,12
31/08/2021	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000215	0	50,68	✓	68728,44
31/08/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000206	0	9,64	✓	68718,8
31/08/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000206	0	5,68	✓	68713,12
31/08/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000206	0	2,41	✓	68710,71
31/08/2021	GONZALEZ GONZALEZ ANGEL ARTURO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000215	0	100	✓	68610,71
31/08/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000181	0	100	✓	68510,71
31/08/2021	OCHOA VALDIVIESO ELSA LUCIA DEL C	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000215	0	24,95	✓	68485,76
31/08/2021	LEON ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000187	0	10,74	✓	68475,02
31/08/2021	LEON ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000187	0	14,91	✓	68460,11
31/08/2021	LEON ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000187	0	6,92	Σ	68453,19
30/09/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000210	0	23,78	✓	69599,02
30/09/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000210	0	4,51	✓	69594,51
30/09/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000188	0	20,6	✓	69573,91
30/09/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000219	0	2,82	✓	69571,09
30/09/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000219	0	25	✓	69546,09
30/09/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000219	0	15,55	✓	69530,54
30/09/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	0,84	✓	69529,7
30/09/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	34,45	✓	69495,25
30/09/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000181	0	6,18	✓	69489,07
30/09/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000181	0	23,37	✓	69465,7
30/09/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000181	0	22,52	✓	69443,18
30/09/2021	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000218	0	75,46	✓	69367,72
30/09/2021	CABRERA CABRERA CRISTIAN OSWALD	EB 32332 MATERIAL PARA MECANICA LLEVA SR BRA	2,82	0	✓	69370,54
30/09/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	EB 32323 ARREGLO DE ASIENTOS , HUGO GUAMAN	16,33	0	✓	69386,87
30/09/2021	RÍOS JIMÉNEZ VICTOR SIGIFREDO	EB 32299 ARREGLO PARACHOQUE , ARREGLO FALLA	91,1	0	✓	69477,97
30/09/2021	CALDERON ZHUNLA FRANKLIN EDE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	9,37	✓	69468,6
30/09/2021	CALDERON ZHUNLA FRANKLIN EDE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000198	0	21,74	✓	69446,86
30/09/2021	GONZALEZ GONZALEZ ANGEL ARTURO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000217	0	163,33	Σ	69283,53
31/10/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	3,47	✓	73613,08
31/10/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	7,38	✓	73605,7
31/10/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	292,78	✓	73312,92
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

31/10/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000192	0	27,28	✓	73285,64
31/10/2021	ROJAS LOYOLA HERNAN MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	144,92	✓	73140,72
31/10/2021	ESPINOSA INIGUEZ MAURICIO ANTONI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000220	0	26,86	✓	73113,86
31/10/2021	ESPINOSA INIGUEZ MAURICIO ANTONI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000220	0	38,14	✓	73075,72
31/10/2021	ESPINOSA INIGUEZ MAURICIO ANTONI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000220	0	35	✓	73040,72
31/10/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000200	0	12	✓	73028,72
31/10/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000200	0	10,32	✓	73018,4
31/10/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000200	0	30,26	✓	72988,14
31/10/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000218	0	25	✓	72963,14
31/10/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000218	0	39,69	✓	72923,45
31/10/2021	VELEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000201	0	226,69	Σ	72696,76
30/11/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	5,08	✓	76778,92
30/11/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	2,42	✓	76776,5
30/11/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	40,25	✓	76736,25
30/11/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	12	✓	76724,25
30/11/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	0,37	✓	76723,88
30/11/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000191	0	10	✓	76713,88
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	23,77	✓	76690,11
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	13,29	✓	76676,82
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	15,95	✓	76660,87
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	14,96	✓	76645,91
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	15,72	✓	76630,19
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	97,62	✓	76532,57
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	31,68	✓	76500,89
30/11/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000214	0	15	✓	76485,89
30/11/2021	INIGUEZ CABRERA RICHARD LEONARD	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000223	0	292,23	Σ	76193,66
31/12/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	28,4	✓	56711,31
31/12/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	126,93	✓	56584,38
31/12/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	22,34	✓	56562,04
31/12/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	5,1	✓	56556,94
31/12/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	15,22	✓	56541,72
31/12/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	19,92	✓	56521,8
31/12/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000189	0	12,13	✓	56509,67
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	43,06	✓	56466,61
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	6,85	✓	56459,76
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	21,59	✓	56438,17

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	82,53	✓	56355,64
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	0,39	✓	56355,25
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	11,94	✓	56343,31
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	80,21	✓	56263,1
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	0,86	✓	56262,24
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	3,3	✓	56258,94
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	3,3	✓	56255,64
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	0,94	✓	56254,7
31/12/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:0250010000173	0	11,1	✓	56243,6
31/12/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111152355 P/R	0	0,66	Σ	56242,94
✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria						

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los últimos movimientos de cada mes, excepto el primer mes que consta con todos los movimientos.

EJ. 07
1-3

FECHA	Nro COMPR.	DETALLE DE MOVIMIENTO DE “POR VENTA DE BIENES A SOCIOS ”	VALOR
31/01/2021	025001000019347	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019347, Nro:025001000019363 P/R abono a cuent	√ 4,81
31/01/2021	025001000019572	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019572, Nro:025001000019665, Nro:025001000019	√ 12
31/01/2021	025001000019665	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019572, Nro:025001000019665, Nro:025001000019	√ 6,56
31/01/2021	025001000019	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019572, Nro:025001000019665, Nro:025001000019	√ 3,3
31/01/2021	025001000019560	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019560 P/R abono a cuentas por cobrar con liqui	√ 12
31/01/2021	025001000019350	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019305, Nro:025001000019350 P/R abono a cuent	√ 54
31/01/2021	025001000018769	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263, Nro:025001000018769, Nro:025001000018989,	√ 6,8
31/01/2021	025001000018989	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263, Nro:025001000018769, Nro:025001000018989,	√ 4,12
31/01/2021	2012000263	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263, Nro:025001000018769, Nro:025001000018989,	√ 5,49
31/01/2021	025001000019260	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019176, Nro:025001000019260, Nro:025001000019	√ 1,18
31/01/2021	025001000019	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019176, Nro:025001000019260, Nro:025001000019	√ 3,37
31/01/2021	025001000019486	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019486, Nro:025001000019329 P/r abono a cuent	√ 8,56
31/01/2021	2012162267	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019206, Nro:025001000019462,	√ 1,85
31/01/2021	025001000019462	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019206, Nro:025001000019462,	√ 4,09
31/01/2021	025001000019459	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019459, Nro:025001000019366, Nro:025001000019	√ 3,3
31/01/2021	025001000019366	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019459, Nro:025001000019366, Nro:025001000019	√ 45,56
31/01/2021	025001000019564	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019564 P/R abono a cuentas por cobrar con liqui	√ 12
31/01/2021	025001000019324	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019324, Nro:025001000019475 P/R abono a cuent	√ 3,3
31/01/2021	025001000019058	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019058, Nro:025001000019140, Nro:025001000019	√ 21,01
31/01/2021	025001000019	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019058, Nro:025001000019140, Nro:025001000019	√ 6,91
31/01/2021	025001000019304	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019304, Nro:025001000019514, Nro:025001000019	√ 0,65
31/01/2021	025001000019514	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019304, Nro:025001000019514, Nro:025001000019	√ 5,22
31/01/2021	025001000019291	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019291 P/R abono a cuentas por cobrar con liqui	√ 100
31/01/2021	025001000016755	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000016755 P/R abono a cuentas por cobrar con liqui	√ 100
31/01/2021	025001000019406	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019406, Nro:025001000019625 P/R abono a cuent	√ 11,42
31/01/2021	025001000019625	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019406, Nro:025001000019625 P/R abono a cuent	√ 1,26
31/01/2021	025001000019335	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019335, Nro:025001000019395, Nro:025001000019	√ 16,67
31/01/2021	025001000019395	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019335, Nro:025001000019395, Nro:025001000019	√ 32,05
31/01/2021	025001000019576	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019375, Nro:025001000019576 P/R abono a cuent	√ 33,29
31/01/2021	025001000019375	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019375, Nro:025001000019576 P/R abono a cuent	√ 12
31/01/2021	1808003754	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1808003754, Nro:1811002155 - cruce con cuentas por cob	√ 39,14
31/01/2021	2011132664	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2011132664 - CRUCE DE CUENTAS	√ 50
31/01/2021	025001000019738	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019738 - entrega de para choque accidente	√ 280
31/01/2021	025001000019691	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019691 - logo marcopolo de marco de parabrisa	√ 45,01

EJ. 07
1-13

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019572

Recibí de: Flores Villavicencio Eduardo Tarquino Cantidad \$ 12.00
Cantidad: Doce dólares estadounidenses

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019291

Recibí de: Rojas Loyola Miriam Dolores Cantidad \$ 100.00
Cantidad: Cien dólares estadounidenses

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019350

Recibí de: Piedra Santin Willams Miguel Cantidad \$ 54.00
Cantidad: Cincuenta y cuatro dólares estadounidenses

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 25001000016755

Recibí de: Beltran Leon Angel Rogelio Cantidad \$ 11.42
Cantidad: Once dólares con cuarenta y dos centavos

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019375

Recibí de: Cabrera Castro Joffre Steven Cantidad \$ 12.00
Cantidad: Doce dólares estadounidenses

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019462

Recibí de: Espinosa Ochoa Jorge Eduardo Cantidad \$ 4.09
Cantidad: Cuatro dólares con nueve centavos estadounidenses

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019738

Recibí de: Lenín Fabricio Peralta Carpio Cantidad \$ 280.00
Cantidad: Diecientos ochenta dólares estadounidenses

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 31/01/2021 Nro. 025001000019058

Recibí de: Piedra Quezada Bolívar Giovanni Cantidad \$ 21.01
Cantidad: Veintiuno dólares con un centavo estadounidenses

Concepto: Abono Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05

7-10

Componente: Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo

Subcomponente: Por venta de servicios a socios

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			26128,05
Enero	6487,17	4960,95	27654,27
Febrero	11522,44	9177,86	29998,85
Marzo	6757,14	6972,73	29783,26
Abril	9304,96	3538,31	35549,91
Mayo	10562,08	8059,97	38052,02
Junio	9983,30	5318,66	42716,66
Julio	3852,61	6015,49	40553,78
Agosto	2292,00	6175,37	36670,41
Septiembre	1078,00	3675,14	34073,27
Octubre	3,35	3972,83	30103,79
Noviembre	0,00	5379,25	24724,54
Diciembre	30,00	4164,31	√ 20590,23

EJ. 07
1-7

EJ. 07
2-7

EJ. 07
3-7

EJ. 07
4-7

EJ. 07
5-7

EJ. 07
6-7

EJ. 07
7-7

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta Por venta de servicios a socios, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

√ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 29/12/2022

Taller de Carrocerías CTL					
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN		Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH			
RUC 1190006820001		Fecha: 2023-02-03T09:48:20.191752-05:00			
[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.2.01.02.02	POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	26128,1	0	26128,05
02/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFREN	MATERIALES Y MANO DE OBRA PARA PINTADO DE U	368,56	0	26496,61
02/01/2021	SANMARTIN GONZALEZ JOSE RAMIRO	CEB 26115 OT 1787 VENTA Y CAMBIO DE ZAPATAS, CA	0	64,31	26432,3
04/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	5	26427,3
04/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	CEB 30333- Material y mano de obra para arreglo de asientos	12,21	0	26439,51
04/01/2021	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	CEB 30323- Material y mano de obra para arreglo de puerta d	40,7	0	26480,21
04/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	CEB 30324- Material y mano de obra para arreglo de protecto	6,1	0	26486,31
04/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONS	CEB 30325- Material y mano de obra para arreglo de puerta o	32,56	0	26518,87
04/01/2021	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	CEB 30321- Material y mano de obra para soldado de base d	8,14	0	26527,01
04/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	CEB 30329- Material y mano de obra para puesta de remache	4,07	0	26531,08
04/01/2021	FIERRO ESPINOSA LUIS HERNÁN	CEB 30331- Venta de zapatas. Material y mano de obra para j	4,07	0	26535,15
04/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30332- Material y mano de obra para arreglo de pluma d	10,17	0	26545,32
05/01/2021	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20	26525,32
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	CEB 30399- Material y mano de obra para pegado de unas la	30,52	0	26555,84
05/01/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	CEB 30337- Materiales y mano de obra para soldado de tapa	16,28	0	26572,12
05/01/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	CEB 30340- Material y mano de obra para arreglo de fusibles	8,14	0	26580,26
05/01/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERTO	CEB 30342- Material y mano de obra para puesta de sikaflex.	4,07	0	26584,33
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	38,98	26545,35
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10,29	26535,06
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	115	26420,06
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	26410,06
05/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	73,24	26336,82
06/01/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	CEB 30350- Material y mano de obra para acople de nebliner	32,56	0	26369,38
06/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	CEB 30356- Material y mano de obra para arreglo de guardat	24,42	0	26393,8
07/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012158534,	0	50	26343,8
07/01/2021	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	25	26318,8
07/01/2021	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30	26288,8
07/01/2021	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	23	26265,8

✓ Verificado
 Σ Sumado
 S Documentación Sustentatoria

07/01/2021	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	61,05	✓	26204,75
07/01/2021	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	CEB 30365- Mano de obra para enderezado de penderte pos	4,07	0	✓	26208,82
07/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	CEB 30361- Material y mano de obra para arreglo de asientos	32,56	0	✓	26241,38
08/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	45	✓	26196,38
08/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	CEB 30384- Mano de obra para elaboración de un protector j	11,19	0	✓	26207,57
08/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	CEB 30375- Material y mano de obra para cambio de guardab	12,21	0	✓	26219,78
08/01/2021	JARAMILLO QUIROLA VICTOR MANUEL	CEB 30378- Material y mano de obra para soldado de tubo y	8,14	0	✓	26227,92
08/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	OP 3605 - CAMBIO DE SENSOR DE SUSPENSION, ENGRA	45	0	✓	26272,92
10/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	OP 3721 - CAMBIO DE ZAPATAS DE 2 RUEDAS POSTERI	20	0	✓	26292,92
10/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	OP 3720 - DESMONTAJE Y MONTAJE DE RADIADOR PA	50	0	✓	26342,92
11/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	CEB 30374- Material y mano de obra para suelda de tubo de	91,57	0	✓	26434,49
12/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	15	✓	26419,49
12/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	CEB 30110- Material y mano de obra para colocado de tapas	8,14	0	✓	26427,63
12/01/2021	LEÓN ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	CEB 30396- Mano de obra para arreglo de plumas.	4,07	0	✓	26431,7
12/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	CEB 30389- Material y mano de obra para arreglo de asiento	32,56	0	✓	26464,26
12/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	Material y mano de obra para arreglo de ventilador.	16,28	0	✓	26480,54
13/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30124- Material y mano de obra para arreglo de de chap	4,07	0	✓	26484,61
13/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	26474,61
13/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	8	✓	26466,61
13/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	71,22	✓	26395,39
13/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHAEL	CEB 30112- Material y mano de obra para preparado y pintac	74,28	0	✓	26469,67
13/01/2021	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	Material y mano de obra para colocado de sika en termoquir	10,17	0	✓	26479,84
13/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	Material y mano de obra para soldado de pantomillas de asie	10,17	0	✓	26490,01
13/01/2021	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	Material y mano de obra para acople de mascarilla de la unid	8,14	0	✓	26498,15
13/01/2021	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZAL	Material y mano de obra para pintado de retrovisores de la u	32,56	0	✓	26530,71
13/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	CEB 30123- Material y mano de obra para cogida de fallas en	10,17	0	✓	26540,88
13/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	CEB 30114- Material y mano de obra para pintado de mascar	137,56	0	✓	26678,44
14/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFREN	CEB 30111- Venta de material y puesta de remaches en asien	1,02	0	✓	26679,46
14/01/2021	LABANDA PALTIN NARCISO	CEB 30388- Material y mano de obra para pintado de baño y	36,63	0	✓	26716,09
14/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	Material y mano de obra para puesta de pestañas de faros d	20,35	0	✓	26736,44
14/01/2021	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	Material y mano de obra para pegado de moqueta de piso d	20,35	0	✓	26756,79
14/01/2021	ÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	Material y mano de obra para puesta de sika en goteras de la	4,07	0	✓	26760,86
14/01/2021	ESPINOSA ÑIGUEZ MAURICIO ANTONIO	CEB 30133- MATERIAL Y MANO DE OBRA PARA ARREC	52,91	0	✓	26813,77
14/01/2021	ESPINOSA ORDÓÑEZ WILLAM EDMUNDO	CEB 30136- Material y mano de obra para enderezada y refor	20,35	0	✓	26834,12
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

14/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	Material y mano de obra para reforzado de placa de la unidad	4,07	0	✓	26838,19
14/01/2021	LUDEÑA INIGUEZ ANGEL ALBERTO	OP 3671 - SACAR Y COLOCAR 1 BRAZO PARA PRENSAR	25	0	✓	26863,19
15/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	Material y mano de obra para cogida de goteras y arreglo de	28,49	0	✓	26891,68
15/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	Material y mano de obra para elaboración de argollas para u	4,07	0	✓	26895,75
15/01/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	Material y mano de obra para cogida de falla de retrovisor iz	17,29	0	✓	26913,04
15/01/2021	GUERRERO JIMÉNEZ MIGUEL ÁNGEL	op 3658 - enlainer rueda lado izquierdo - el 15/01/2021 - BYRO	15	0	✓	26928,04
18/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	Mano de obra para arreglo de plumas de la unidad.	4,07	0	✓	26932,11
18/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	Material y mano de obra para arreglo de puerta principal y el	20,35	0	✓	26952,46
18/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	Material y mano de obra para soldado de cargadores.	16,28	0	✓	26968,74
18/01/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	Mano de obra para arreglo de plumas y arreglo de una chape	16,28	0	✓	26985,02
18/01/2021	FIERRO RAMÓN	Mano de obra para pulimentado de ventanas de la unidad.	52,91	0	✓	27037,93
18/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	OP 3667 - ARREGLO DE GRIFO Y CAMBIO DE MANGUERA	10	0	✓	27047,93
18/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	P/R RETENCION RECIBIDA Mano de obra para arreglo de p	0	0,1	✓	27047,83
19/01/2021	OCHOA RAMÓN NAÚN BOLIVAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	394	✓	26653,83
19/01/2021	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	CEB 30170- Material y mano de obra para puesta de de sika y	20,35	0	✓	26674,18
19/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	CEB 30163- Material y mano de obra para arreglo de asientos	32,56	0	✓	26706,74
19/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	Material y mano de obra para arreglo y pintado de per achoc	36,63	0	✓	26743,37
19/01/2021	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	OP 3653 - CAMBIO DE 1 TERMINAL DE BARRA DE DIREC	10	0	✓	26753,37
19/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	OP 3659 - REPARACION DE COMPRESOR Y CAMBIO DE 1	60	0	✓	26813,37
20/01/2021	GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	4,07	✓	26809,3
20/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	CEB 30412- Mano de obra para arreglo de plumas de la unida	8,14	0	✓	26817,44
20/01/2021	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO UPLIANC	CEB 30401- Material y mano de obra para arreglo y pintado c	11,19	0	✓	26828,63
20/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	CEB 30402- Material y mano de obra para varios trabajos en	28,49	0	✓	26857,12
20/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	Material y mano de obra para arreglo de plumas.	8,14	0	✓	26865,26
20/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	CEB 30176- Material y mano de obra para desamado de tabl	30,52	0	✓	26895,78
20/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	Material y mano de obra para revisión de cañerías de calefac	24,42	0	✓	26920,2
20/01/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERTO	OP 3647 - DESMONTAJE Y MONTAJE DE APS PARA LIM	50	0	✓	26970,2
20/01/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	OP 3648 - REVISAR SISTEMA ELECTRICO DE PANEL DE T	40	0	✓	27010,2
20/01/2021	RAMÓN OCHOA MARCO ANTONIO	OP 3655 - CAMBIO DE CAUCHOS DE 1 AMORTIGUAQDC	10	0	✓	27020,2
20/01/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	OP 3656 - CAMBIO DE 1 CRUCETA DE 1 AMORTIGUADO	15	0	✓	27035,2
20/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFREN	OP 3657 - CAMBIO DE 1 CAUCHO DE CARDAN Y CAMBI	20	0	✓	27055,2
20/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	RETENCION RECIBIDA Material y mano de obra para arreg	0	0,21	✓	27054,99
21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	95	✓	26959,99
21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20	✓	26939,99

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	26,45	✓	26913,54
21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	CEB 30186- Material y mano de obra para arreglo de plumas	24,42	0	✓	26937,96
21/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	CEB 30189- Material y mano de obra para arreglo de pluma.	8,14	0	✓	26946,1
21/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	CEB 30190- Material y mano de obra para reforzado de tapac	12,21	0	✓	26958,31
21/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30192- Material y mano de obra para arreglo de chapa d	18,31	0	✓	26976,62
21/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	OP 3661 - CAMBIO DE ACCESORIOS DE ACUMULADOR,	385	0	✓	27361,62
21/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	OP 3662 - CAMBIO DE 1 PERNO DELANTERO - EL 21/01/20	10	0	✓	27371,62
21/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	OP 3669 - ARREGLO DE DIRECCION - EL 21/01/2021 - LUIS	30	0	✓	27401,62
21/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	OP / 3673 - REVISAR FUGA DE VOLANTE Y CAMBIAR RE	30	0	✓	27431,62
21/01/2021	QUEZADA ORDOÑEZ JOSE MIGUEL	OP 3670 ENGRASE DE 2 RUEDAS DELANTERAS Y ENGR	70	0	✓	27501,62
21/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	OP 3672 - REVISAR SISTEMA ELECTRICO DE LUCES DE F	20	0	✓	27521,62
22/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	CEB 30168- Material y mano de obra para arreglo y pintado c	93,61	0	✓	27615,23
22/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	CEB 30182- Venta de zapatas posteriores. Material y mano d	162,8	0	✓	27778,03
22/01/2021	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO UPLIANC	OP 3676 - REVISAR SISTEMA ELECTRICO DE SENSOR DE	35	0	✓	27813,03
25/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	OP 3681 - CAMBIAR RODILLOS DE ZAPATAS DE 2 RUEL	58	0	✓	27871,03
25/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	CEB 30409-Material y mano de obra para arreglo de asientos	6,1	0	✓	27877,13
25/01/2021	GUAMÁN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	CEB 30416- Material y mano de obra para arreglo de falla en	4,07	0	✓	27881,2
25/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	CEB30411- Material y mano de obra para sellado de goteras	24,42	0	✓	27905,62
25/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	OP 3589 - CALIBRACION DE VALVULAS E INYECTORES	85	0	✓	27990,62
25/01/2021	GUAMÁN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	OP 3593 - SACAR FRENO DE MAQUINA - EL 05/01/2021 - J	10	0	✓	28000,62
25/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	OP 3594 - COLOCAR NEPLO DE VALVULA 4 CIRCUITOS -	10	0	✓	28010,62
25/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	OP 3597 - REVISAR FUGA DE AIRE POR DESFOGUE DE V	25	0	✓	28035,62
25/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	OP 3595 - REVISAR SISTEMA ELECTRICO DE CLIMATIZA	60	0	✓	28095,62
25/01/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	OP 3591 - SACAR Y COLOCAR ABSE DE BOYA POSTERIC	5	0	✓	28100,62
25/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	OP 3580 - INSTALACION DE VCI , BORRAR CODIGOS DE	35	0	✓	28135,62
25/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	OP 3581 - CAMBIAR ZAPATAS POSTERIORES DE DOS R	20	0	✓	28155,62
25/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	OP 3582 - CAMBIO DE GRASA DE 2 RUEDAS POSTERIOR	60	0	✓	28215,62
25/01/2021	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	OP 3685 - CAMBIAR MANGUERAS DEL SISTEMA DE REI	20	0	✓	28235,62
25/01/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQUE	OP 3684 - REVISAR CABLEADO ELECTRICO DE A/C Y RE	50	0	✓	28285,62
25/01/2021	RAMÓN OCHOA MARCO ANTONIO	OP 3683 - ENGRASE DE DOS RUEDAS DELANTERAS, ENI	55	0	✓	28340,62
25/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	OP 3682 - LIMPIEZA SEPARADOR DE NEBLINA , CAMBL	40	0	✓	28380,62
26/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	32,56	✓	28348,06
26/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	2,04	✓	28346,02
26/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUNDO	CEB 30422- Material y mano de obra para calibrado de puert	2,04	0	✓	28348,06

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

26/01/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANO	CEB 30426- Material y mano de obra para arreglo de guarda f	14,25	0	✓	28362,31
26/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONS	Arreglo una fisura de la unidad.	2,04	0	✓	28364,35
26/01/2021	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVIDAD	OP 3690 - CAMBIO DE 1 BRAZO DE BARRA ESTABILIZA	18	0	✓	28382,35
26/01/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	OP 3642 - CAMBIO DE BOYA POSTERIOR LADO IZQUIER	18	0	✓	28400,35
26/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	OP 3644 - CAMBIO DE BOYA POSTERIOR LADO DERECH	28	0	✓	28428,35
26/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	OP 3625 - ENGRASADO DE DOS RUEDAS POSTERIORES -	40	0	✓	28468,35
26/01/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	OP 3649 - CAMBIO DE GRASA DE 1 RUEDA DELANTERA	15	0	✓	28483,35
26/01/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	OP 3650 - CAMBIO DE 1 MANGUERA DE VENTILADOR Y	35	0	✓	28518,35
26/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	OP 3651 - CAMBIO DE CAUCHOS DE BARRA ESTABILZI	46	0	✓	28564,35
26/01/2021	CALVA CARRIÓN JOSÉ HILARIO	OP 3652 - RELLENAR GRASA DE DOS RUEDAS POSTERIO	50	0	✓	28614,35
26/01/2021	LUDEÑA IÑIGUEZ ANGEL ALBERTO	OP 3645 - CAMBIO DE GRASA DE 1 RUEDA POSTERIOR I	50	0	✓	28664,35
26/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	OP 3646 - CAMBIAR RADIADOR DE MOTOR - EL 19/01/20	40	0	✓	28704,35
26/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	OP 3643 - DESMONTAJE Y MONTAJE DE RADIADOR PA	50	0	✓	28754,35
26/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	OP 3665 - ARREGLO DE BOTELLA DE PUERTA PRINCIPA	15	0	✓	28769,35
26/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	OP 3666 - CAMBIAR MANGUERA DE DEPOSITO DEL BA	5	0	✓	28774,35
26/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	OP 3584 ENGRASE DE 2 RUEDAS DELANTERAS - EL 04/0	20	0	✓	28794,35
26/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	OP 3585 - CAMBIAR CAUCHOS DE BARRA ESTAB DELA	38	0	✓	28832,35
26/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	OP 3587 - CAMBIAR 1 BOYA POSTERIOR LADO DERECH	38	0	✓	28870,35
26/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	OP 3588 - DESMONTAJE Y MONTAJE DE BARRA LARGA	35	0	✓	28905,35
26/01/2021	POGO POLITARIO ALBERTO	OP 3598 - REPARACIÓN DE CAJA DE CAMBIOS - EL 05/1	90	0	✓	28995,35
27/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	OP 3599 - LIMPIEZA DE SEPARADOR DE SEPARADOR D	76	0	✓	29071,35
27/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	OP 3654 - CAMBIO DE ZAPATAS DE 1 RUEDA POSTERIC	10	0	✓	29081,35
27/01/2021	CALDERON ZHUNLA FRANKLIN EDIXO	OP 3664 - CAMBIO DE 1 BOYA POSTERIOR - EL 5/01/2021	20	0	✓	29101,35
27/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	OP 3624 - ANULAR FUGA DE ACEITE POR CAÑERÍA DE I	265	0	✓	29366,35
27/01/2021	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	OP 3630 - MANTENIMIENTO DE PALANCA DE CAMBIO	70	0	✓	29436,35
27/01/2021	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZALO	OP 3641 - LIMPIEZA DE CONCEP DE AIRE Y EMPATAR M	20	0	✓	29456,35
27/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	CEB 30443- Material y mano de obra para pegado, soldado y	28,49	0	✓	29484,84
28/01/2021	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVIDAD	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	407	✓	29077,84
28/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	OP 3603 - REVISION Y CAMBIO DE DADOS - EL 06/01/202	70	0	✓	29147,84
28/01/2021	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO ULPIANO	OP 3606 - ENGRASE DE CARDAN Y GIRAR CRUCETAS - E	15	0	✓	29162,84
28/01/2021	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	OP 3604 - CAMBIO DE ZAPATAS DELANTERAS DE DOS	20	0	✓	29182,84
28/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	OP 3601 - CAMBIO DE BRAZO DE BARRA ESTABILIZAD	10	0	✓	29192,84
28/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	OP 3607 SACAR Y COLOCAR ENFRIADOR DEL RETARDA	25	0	✓	29217,84
28/01/2021	QUEZADA JARAMILLO JORGE EDILBERTO	OP 3611 - ARREGLO DE PUERTA PRINCIPAL - EL 08/01/20	10	0	✓	29227,84

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

28/01/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	OP 3612 - REGULAR PRESION DE AIRE PARA LIQUIDO D	10	0	✓	29237,84
28/01/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	OP 3610 - ENGRASE DE 1 RUEDA DELANTERA - EL 07/01/	15	0	✓	29252,84
28/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFREN	OP 3609 - CAMBIO DE TURBO - EL 07/01/2021 - JUAN CAE	25	0	✓	29277,84
28/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ EUGENIO OSWALD	OP 3614 - ENGRASE DE CARDAN Y GIRAR CRUCETAS -E	20	0	✓	29297,84
28/01/2021	OCHOA RAMÓN NAÚN BOLIVAR	OP 3600 - LIMPIEZA DE SEPARADOR DE NEBLINA Y C.	30	0	✓	29327,84
28/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	CEB 30460- Material y mano de obra para arreglo de caja de l	4,07	0	✓	29331,91
28/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	CEB 30450- Material y mano de obra para pintado de fallas y	16,28	0	✓	29348,19
28/01/2021	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVIDAD	CEB 30447- Material y mano de obra para reparación de unid	407	0	✓	29755,19
28/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	CEB 30439- Material y mano de obra para arreglo, preparado	32,56	0	✓	29787,75
29/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	OP 3711 CAMBIO DE DOS AMORTIGUADORES - EL 29/01	10	0	✓	29797,75
29/01/2021	CABRERA ÑIGUEZ JOFFRE ANIVAL	OP 3709 - CAMBIO DE DISCO Y PLATO DE EMBRAGUE -	40	0	✓	29837,75
29/01/2021	JARAMILLO QUIROLA VICTOR MANUEL	OP 3707 - CAMBIO DE 1 BOYA POSTERIOR Y CAMBIO DI	50	0	✓	29887,75
29/01/2021	QUEZADA ORDOÑEZ JOSE MIGUEL	OP 3708 - CAMBIAR JUNTA DE TAPA DE ENFRIADOR - J	25	0	✓	29912,75
29/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	OP 3710 - ENGRASE Y CAMBIO DE RETEN DE 1 RUEDA P	15	0	✓	29927,75
29/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	OP 3714 - CAMBIO DE DOS RACHES DELANTEROS - EL 2	10	0	✓	29937,75
29/01/2021	QUEZADA PADILLA NÉSTOR EUCLIDES	OP 3712 - REGULACION DE CAJA DE CAMBIOS - PAUTE	180	0	✓	30117,75
29/01/2021	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	CEB 30456- Material y mano de obra para elaboración de pro	113,96	0	✓	30231,71
30/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	1000	✓	29231,71
31/01/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	18	✓	29213,71
31/01/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	8,14	✓	29205,57
31/01/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	OP 3674 ENGRASE DE POLEAS - EL 22/01/2021 - HERNAN	8	0	✓	29213,57
31/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	OP 3677 - REVISION Y LIMPIEZA DE SEPARADOR DE NEE	40	0	✓	29253,57
31/01/2021	ASTUDILLO ASTUDILLO CÉSAR AUGUSTO	OP 3675 - ENLAINAR PINES DE DIRECCION - AMBOS LA	20	0	✓	29273,57
31/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	OP 3678 - CAMBIO DE CAUCHOS DE BARRA ESTABILIZ	15	0	✓	29288,57
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	OP 3420 - ENGRASE DE 2 RUEDAS POSTERIORES Y ENGR	70	0	✓	29358,57
31/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	OP 3422 - CAMBIO DE ZAPATAS DE 1 RUEDA POSTERIC	13	0	✓	29371,57
31/01/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	OP 3419 - ENGRASE DE DOS RUEDAS POSTERIORES Y CA	50	0	✓	29421,57
31/01/2021	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZAL	OP 3418 - ENGRASE DE 1 RUEDA DELANTERA, REGULAC	40	0	✓	29461,57
31/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	OP 3414 - CAMBIO DE ZAPATAS DE 2 RUEDAS POSTERI	25	0	✓	29486,57
31/01/2021	LUDEÑA ÑIGUEZ ANGEL ALBERTO	OP 3417 - CAMBIO DE CAMISAS PISTONES Y RINES, CA	400	0	✓	29886,57
31/01/2021	QUIZHPE SANCHEZ JOSE ANGEL	EB - 28769 - VARIOS ARREGLOS DE UNIDAD	45,99	0	✓	29932,56
31/01/2021	CABRERA ÑIGUEZ FREDI EUGENIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	29922,56
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQUE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20	✓	29902,56
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQUE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	80	✓	29822,56

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	23,29	✓	29799,27
31/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	18	✓	29781,27
31/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30	✓	29751,27
31/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	4	✓	29747,27
31/01/2021	QUEZADA ORDOÑEZ JOSE MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	100	✓	29647,27
31/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20,35	✓	29626,92
31/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	29616,92
31/01/2021	QUEZADA PADILLA NÉSTOR EUCLIDES	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	85	✓	29531,92
31/01/2021	QUEZADA PADILLA NÉSTOR EUCLIDES	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	15	✓	29516,92
31/01/2021	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZAL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	4,6	✓	29512,32
31/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	77,71	✓	29434,61
31/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	21,51	✓	29413,1
31/01/2021	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	11,21	✓	29401,89
31/01/2021	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30	✓	29371,89
31/01/2021	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30	✓	29341,89
31/01/2021	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	0,23	✓	29341,66
31/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	27,03	✓	29314,63
31/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	5	✓	29309,63
31/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	4,07	✓	29305,56
31/01/2021	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVIDAD	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20,35	✓	29285,21
31/01/2021	MENA NAVAS MILTON ALBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	100	✓	29185,21
31/01/2021	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO ULPIANC	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20	✓	29165,21
31/01/2021	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO ULPIANC	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	80	✓	29085,21
31/01/2021	QUIROLA LUDEÑA MILTON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	24,42	✓	29060,79
31/01/2021	GUAMÁN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	40	✓	29020,79
31/01/2021	GUAMÁN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	50	✓	28970,79
31/01/2021	FEIJÓO SHOBANY FERNANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	2,7	✓	28968,09
31/01/2021	LOAIZA BRAVO VICENTE LAUTARO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	70	✓	28898,09
31/01/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	17	✓	28881,09
31/01/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30	✓	28851,09
31/01/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	28,49	✓	28822,6
31/01/2021	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10,54	✓	28812,06
31/01/2021	GALVAN AGREDA ERASMO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	2,04	✓	28810,02
31/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	5	✓	28805,02

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	4,07	✓	28800,95
31/01/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO UPLIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	28790,95
31/01/2021	MEDINA MIJAS GABRIELA JHOLENNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	100	✓	28690,95
31/01/2021	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	40,7	✓	28650,25
31/01/2021	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	28640,25
31/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30	✓	28610,25
31/01/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	40	✓	28570,25
31/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	51,8	✓	28518,45
31/01/2021	IÑIGUEZ GONZÁLEZ LEONCIO EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	36	✓	28482,45
31/01/2021	IÑIGUEZ GONZÁLEZ LEONCIO EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	2,04	✓	28480,41
31/01/2021	MORENO LEON RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20	✓	28460,41
31/01/2021	LABANDA PÉREZ LEONARDO OMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	28450,41
31/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	2,04	✓	28448,37
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263,	0	5,29	✓	28443,08
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263,	0	15	✓	28428,08
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263,	0	8,14	✓	28419,94
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263,	0	6,1	✓	28413,84
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012000263,	0	19,06	✓	28394,78
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30,4	✓	28364,38
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	33	✓	28331,38
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30,81	✓	28300,57
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ ALONSO RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	16,28	✓	28284,29
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ ALONSO RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	28274,29
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267,	0	30	✓	28244,29
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267,	0	8	✓	28236,29
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267,	0	8	✓	28228,29
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267,	0	18,31	✓	28209,98
31/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHAEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	35	✓	28174,98
31/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHAEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	8	✓	28166,98
31/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHAEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	8,14	✓	28158,84
31/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2007068855,	0	8	✓	28150,84
31/01/2021	CALVA CARRIÓN JOSÉ HILARIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	28140,84
31/01/2021	QUEZADA ARMIJOS CARLOS GERMAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	25	✓	28115,84
31/01/2021	QUEZADA ARMIJOS CARLOS GERMAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	70	✓	28045,84

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/01/2021	QUEZADA ARMIJOS CARLOS GERMAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	5	✓	28040,84
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	12,21	✓	28028,63
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	32,56	✓	27996,07
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10	✓	27986,07
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	17,05	✓	27969,02
31/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	8,14	✓	27960,88
31/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	24,42	✓	27936,46
31/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	90	✓	27846,46
31/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	12,21	✓	27834,25
31/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	35	✓	27799,25
31/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	16,28	✓	27782,97
31/01/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	100	✓	27682,97
31/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1808003754,	0	10,17	✓	27672,8
31/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1808003754,	0	18,53	✓	27654,27
31/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1808003754,	0	18,53	Σ	27654,27
28/02/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10,17	✓	30394,82
28/02/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	16,28	✓	30378,54
28/02/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	4,07	✓	30374,47
28/02/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	0,94	✓	30373,53
28/02/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	15	✓	30358,53
28/02/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	28	✓	30330,53
28/02/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	35	✓	30295,53
28/02/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	13,04	✓	30282,49
28/02/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	7,52	✓	30274,97
28/02/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	65,12	✓	30209,85
28/02/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	14,25	✓	30195,6
28/02/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	14,25	✓	30181,35
28/02/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	26,45	✓	30154,9
28/02/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	8	✓	30146,9
28/02/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	8	✓	30138,9
28/02/2021	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10,9	✓	30128
28/02/2021	VÁSQUEZ MENA VÍCTOR HUGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	20,23	✓	30107,77
28/02/2021	VÁSQUEZ MENA VÍCTOR HUGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	30,52	✓	30077,25
28/02/2021	VÁSQUEZ MENA VÍCTOR HUGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500100001	0	10,97	✓	30066,28

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

28/02/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018879 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	38,38	✓	30012,9
28/02/2021	Ocampo Ordóñez Pedro Fabian	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019884, Nro:025001000019778 A	0	14,05	Σ	29998,85
31/03/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021873, Nro:025001000017939, Nro:025001000017	0	17,24	✓	32588,63
31/03/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021873, Nro:025001000017939, Nro:025001000017	0	12,21	✓	32576,42
31/03/2021	Salinas Muñoz Jorge Humberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020120 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	20	✓	32556,42
31/03/2021	Sanchez Atariguana Oscar Gonzalo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018216 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	32456,42
31/03/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018505 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	32356,42
31/03/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019763, Nro:025001000019955, Nro:025001000020	0	4,07	✓	32352,35
31/03/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019763, Nro:025001000019955, Nro:025001000020	0	3,24	✓	32349,11
31/03/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019763, Nro:025001000019955, Nro:025001000020	0	20	✓	32329,11
31/03/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019763, Nro:025001000019955, Nro:025001000020	0	6,1	✓	32323,01
31/03/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019763, Nro:025001000019955, Nro:025001000020	0	10	✓	32313,01
31/03/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2006047984, Nro:2007070188, Nro:025001000018253 ABONO	0	55	✓	32258,01
31/03/2021	Sisalima Ordóñez Segundo Ulpiano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020042, Nro:025001000020109, Nro:025001000020	0	19,1	✓	32238,91
31/03/2021	Trelles Guzman Angel Pedro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020250 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	80	✓	32158,91
31/03/2021	Vásquez Mena Victor Hugo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018837 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	32058,91
31/03/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022459, Nro:025001000018093, Nro:025001000018	0	21,24	✓	32037,67
31/03/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022459, Nro:025001000018093, Nro:025001000018	0	6,1	✓	32031,57
31/03/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000020947, Nro:025001000017909, Nro:025001000017	0	26,45	✓	32005,12
31/03/2021	Moreno Leon José Lider	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020452 materiales y mano de obra - reparacion	0	784,87	✓	31220,25
31/03/2021	Feijóo Shobany Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020451 materiales y mano de obra reparacion d	0	1361,99	✓	29858,26
31/03/2021	Carrillo Cabrera Lindon René	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020356, Nro:025001000020426 cruce de cuentas	0	5	✓	29853,26
31/03/2021	Carrillo Cabrera Lindon René	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020356, Nro:025001000020426 cruce de cuentas	0	70	Σ	29783,26
28/04/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	OP 4165 - CAMBIO DE ZAPATAS DE 1 RUEDA POSTERIOR LADO IZQUIERDO - EL 28/04/2021 - JUAN CABRERA	10	0	✓	35073,91
28/04/2021	Flores Villavicencio Eduardo Tarqui	OP 4169 - REMACHAR ZAPATAS PARA RUEDAS DELANTERAS - EL 28/04/2021 - HERNAN GUERRERO	10	0	✓	35083,91
28/04/2021	Espinosa Ochoa Edwin Fabricio	OP 4164 - CAMBIO DE ZAPATAS DE 1 RUEDA POSTERIOR - EL 28/04/2021 - JUAN CABRERA	10	0	✓	35093,91
28/04/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	CEB 31333- Material y mano de obra para arreglo de nevera.	8	0	✓	35101,91
28/04/2021	Yunga Ortega Isidro Modesto	EB 31335- Material y mano de obra para pintado de parachoque.	3	0	✓	35104,91
29/04/2021	Ludeña Astudillo Iván	OP 4172 - cambiar cauchos de camisa , rines. Y pistones y cambio de chapas de biela y bancada - el	300	0	✓	35404,91
29/04/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	OP 4173 revisar zapatas de 4 ruedas - sacar y colocar llantas - el 29/04/2021 - hernan guerrero	20	0	✓	35424,91
29/04/2021	Minga Lara Sonia Carlota	OP 4171 - arreglo de boton de urinario de varones y alargue de manguera del mismo sistema - el 29/	15	0	✓	35439,91
29/04/2021	Guamán Espinoza Jimmy Salvador	OP 4168 - cambiar bomba de agua y cambiar compresor de aire -el 29/04/2021 - juan cabrera y luis pa	40	0	✓	35479,91
29/04/2021	Poma Gonzalez Luis Alfredo	OP 4167 - revisar zapata de 2 ruedas delanteras y arreglo de electroválvula de puerta - el 29/04/202	20	0	✓	35499,91
29/04/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	OP 4166 - ENLAINAR 2 LADOS DE DIRECCION - EL 29/04/2021 - HERNAN GUERRERO	10	0	✓	35509,91
30/04/2021	Feijóo Shobany Fernando	MATERIAL Y MANO DE OBRA REPARACIÓN DE UNIDAD 45 ACCIDENTADA	239,99	0	✓	35749,9
30/04/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	MATERIAL Y MANO DE OBRA REPARACION DE UNIDAD 19 ACCIDENTADA - ABRIL 2021	2646,97	0	✓	38396,87
30/04/2021	Jaramillo Quirola Victor Manuel	OP 4143 - REVISIÓN DE VÁLVULA PROTECTORA - MITAD APS - EL 19/04/2021	40	0	✓	38436,87
30/04/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020712 MATERIAL Y MANO DE OBRA REPARACION DE	0	2646,97	✓	35789,9
30/04/2021	Feijóo Shobany Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020713 MATERIAL Y MANO DE OBRA REPARACIÓN DE	0	239,99	Σ	35549,91

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/05/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019404, Nro:025001000019383, Nro:025001000019	0	18,31	✓	38899,22
31/05/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019404, Nro:025001000019383, Nro:025001000019	0	42,37	✓	38856,85
31/05/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019404, Nro:025001000019383, Nro:025001000019	0	16,26	✓	38840,59
31/05/2021	Piedra Quezada Bolívar Giovanni	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020047 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	89,95	✓	38750,64
31/05/2021	Piedra Quezada Bolívar Giovanni	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020047 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	10,05	✓	38740,59
31/05/2021	Poma Gonzalez Luis Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020389, Nro:025001000020636, Nro:025001000020	0	10	✓	38730,59
31/05/2021	Poma Gonzalez Luis Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020389, Nro:025001000020636, Nro:025001000020	0	10	✓	38720,59
31/05/2021	Poma Gonzalez Luis Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020389, Nro:025001000020636, Nro:025001000020	0	20	✓	38700,59
31/05/2021	Mena Navas Fernando Ramiro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020143, Nro:025001000020130 P/R ABONO A CUENT	0	15	✓	38685,59
31/05/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020350, Nro:025001000020588, Nro:025001000020	0	35	✓	38650,59
31/05/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020350, Nro:025001000020588, Nro:025001000020	0	23	✓	38627,59
31/05/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2007070188, Nro:025001000018641, Nro:025001000018620 P	0	10	✓	38617,59
31/05/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2007070188, Nro:025001000018641, Nro:025001000018620 P	0	16,42	✓	38601,17
31/05/2021	Guaman André Christian Michael	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020830 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	38501,17
31/05/2021	Espinosa Iniguez Mauricio Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019975, Nro:025001000020148, Nro:025001000020	0	9,16	✓	38492,01
31/05/2021	Espinosa Iniguez Mauricio Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019975, Nro:025001000020148, Nro:025001000020	0	25	✓	38467,01
31/05/2021	Espinosa Iniguez Mauricio Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019975, Nro:025001000020148, Nro:025001000020	0	5	✓	38462,01
31/05/2021	Espinosa Iniguez Mauricio Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019975, Nro:025001000020148, Nro:025001000020	0	42,12	✓	38419,89
31/05/2021	Espinosa Quizpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018966 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	38319,89
31/05/2021	Silva Veintimilla Flavio Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018682, Nro:025001000018719, Nro:025001000018	0	30	✓	38289,89
31/05/2021	Aguilera Ramón Marcelo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020137, Nro:025001000020159, Nro:025001000020	0	15	✓	38274,89
31/05/2021	Aguilera Ramón Marcelo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020137, Nro:025001000020159, Nro:025001000020	0	22,87	✓	38252,02
31/05/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020856 OP 4217 - INSTALACION DE SISTEMA NEUMA	0	200	Σ	38052,02
30/06/2021	Mena Navas Fernando Ramiro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020143, Nro:025001000020836, Nro:025001000020	0	26,73	✓	43162,34
30/06/2021	Ochoa Tene Carlos Orlando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:02500000022402, Nro:025001000018357 P	0	8,14	✓	43154,2
30/06/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020900 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	80	✓	43074,2
30/06/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018483, Nro:025001000018581, Nro:025001000018	0	4,07	✓	43070,13
30/06/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018483, Nro:025001000018581, Nro:025001000018	0	2,04	✓	43068,09
30/06/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018483, Nro:025001000018581, Nro:025001000018	0	12,21	✓	43055,88
30/06/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018483, Nro:025001000018581, Nro:025001000018	0	13,29	✓	43042,59
30/06/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018641, Nro:025001000018650, Nro:025001000018	0	20,21	✓	43022,38
30/06/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018641, Nro:025001000018650, Nro:025001000018	0	8,14	✓	43014,24
30/06/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018641, Nro:025001000018650, Nro:025001000018	0	12,21	✓	43002,03
30/06/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018641, Nro:025001000018650, Nro:025001000018	0	3,93	✓	42998,1
30/06/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018641, Nro:025001000018650, Nro:025001000018	0	8,14	✓	42989,96
30/06/2021	Henry Fabian Soto Gonzalez	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020162, Nro:025001000020738,	0	10	✓	42979,96
30/06/2021	Henry Fabian Soto Gonzalez	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020162, Nro:025001000020738,	0	24,42	✓	42955,54
30/06/2021	Espinosa Quizpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018952, Nro:025001000018966, Nro:025001000019	0	56,88	✓	42898,66
30/06/2021	Espinosa Quizpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018952, Nro:025001000018966, Nro:025001000019	0	10	✓	42888,66

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

30/06/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018952, Nro:025001000018966, Nro:025001000019	0	15	✓	42873,66
30/06/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018952, Nro:025001000018966, Nro:025001000019	0	5	✓	42868,66
30/06/2021	Cabrera Castro Joffre Steven	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020149, Nro:025001000020652 P/R VALOR RETENID	0	88,92	✓	42779,74
30/06/2021	Cabrera Castro Joffre Steven	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020149, Nro:025001000020652 P/R VALOR RETENID	0	11,08	✓	42768,66
30/06/2021	Jimenez Zaruma Rober	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019705, Nro:025001000020113, Nro:025001000020	0	10,67	✓	42757,99
30/06/2021	Jimenez Zaruma Rober	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019705, Nro:025001000020113, Nro:025001000020	0	38,66	✓	42719,33
30/06/2021	Jimenez Zaruma Rober	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019705, Nro:025001000020113, Nro:025001000020	0	2,67	Σ	42716,66
31/07/2021	Guerrero Jiménez Miguel Ángel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019834, Nro:025001000019957, Nro:025001000020	0	39,84	✓	41040,75
31/07/2021	Lavanda Paltin Hugo Gonzalo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018017, Nro:025001000018088, Nro:025001000018	0	24,42	✓	41016,33
31/07/2021	Lavanda Paltin Hugo Gonzalo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018017, Nro:025001000018088, Nro:025001000018	0	17,09	✓	40999,24
31/07/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018841, Nro:025001000018770, Nro:025001000018	0	6,71	✓	40992,53
31/07/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018841, Nro:025001000018770, Nro:025001000018	0	26,45	✓	40966,08
31/07/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018829, Nro:025001000018808, Nro:025001000018	0	8,14	✓	40957,94
31/07/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018829, Nro:025001000018808, Nro:025001000018	0	36,07	✓	40921,87
31/07/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018829, Nro:025001000018808, Nro:025001000018	0	46,84	✓	40875,03
31/07/2021	Beltran Leon Angel Rogelio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019950, Nro:025001000020034 P/R ABONO A CUENT	0	20	✓	40855,03
31/07/2021	Henry Fabian Soto Gonzalez	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021229 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	15	✓	40840,03
31/07/2021	Guaman André Christian Michael	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021155 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	20	✓	40820,03
31/07/2021	Espinosa Ñiguez Mauricio Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020728, Nro:025001000021163, Nro:025001000021	0	20	✓	40800,03
31/07/2021	Espinosa Ñiguez Mauricio Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020728, Nro:025001000021163, Nro:025001000021	0	10	✓	40790,03
31/07/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000026471, Nro:025001000019510, Nro:025001000019	0	20	✓	40770,03
31/07/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000026471, Nro:025001000019510, Nro:025001000019	0	32,1	✓	40737,93
31/07/2021	Cabrera Castro Joffre Steven	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020652, Nro:025001000020807, Nro:025001000021	0	11,08	✓	40726,85
31/07/2021	Cabrera Castro Joffre Steven	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020652, Nro:025001000020807, Nro:025001000021	0	28	✓	40698,85
31/07/2021	Cabrera Castro Joffre Steven	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020652, Nro:025001000020807, Nro:025001000021	0	10	✓	40688,85
31/07/2021	Cabrera Castro Joffre Steven	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020652, Nro:025001000020807, Nro:025001000021	0	15	✓	40673,85
31/07/2021	Cabrera Castro Joffre Steven	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020652, Nro:025001000020807, Nro:025001000021	0	20,07	✓	40653,78
31/07/2021	Espinosa Gonzalez Alcivar Alexan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021195 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	Σ	40553,78
31/08/2021	Quezada Quezada Jorge Edilberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020508, Nro:025001000020620, Nro:025001000020	0	2,12	✓	36938,71
31/08/2021	Quezada Quezada Jorge Edilberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020508, Nro:025001000020620, Nro:025001000020	0	20	✓	36918,71
31/08/2021	Quezada Quezada Jorge Edilberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020508, Nro:025001000020620, Nro:025001000020	0	3,7	✓	36915,01
31/08/2021	Quezada Quezada Jorge Edilberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020508, Nro:025001000020620, Nro:025001000020	0	30	✓	36885,01
31/08/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018961, Nro:025001000018975, Nro:025001000019	0	9,66	✓	36875,35
31/08/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018961, Nro:025001000018975, Nro:025001000019	0	2,04	✓	36873,31
31/08/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018961, Nro:025001000018975, Nro:025001000019	0	12,21	✓	36861,1
31/08/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018961, Nro:025001000018975, Nro:025001000019	0	20,99	✓	36840,11
31/08/2021	Montoya Mendoza Jorge Orlando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021564, Nro:025001000021526 P/R ABONO A CUENT	0	20	✓	36820,11
31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	9,37	✓	36810,74
31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	5	✓	36805,74

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	8	✓	36797,74
31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	20	✓	36777,74
31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	10	✓	36767,74
31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	6,9	✓	36760,84
31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	15	✓	36745,84
31/08/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020689, Nro:025001000020646, Nro:025001000020	0	8	✓	36737,84
31/08/2021	León Ortega Segundo Leopoldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018718, Nro:025001000018685, Nro:025001000018	0	7,43	✓	36730,41
31/08/2021	León Ortega Segundo Leopoldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018718, Nro:025001000018685, Nro:025001000018	0	5	✓	36725,41
31/08/2021	León Ortega Segundo Leopoldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018718, Nro:025001000018685, Nro:025001000018	0	42,79	✓	36682,62
31/08/2021	León Ortega Segundo Leopoldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018718, Nro:025001000018685, Nro:025001000018	0	12,21	Σ	36670,41
30/09/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019202, Nro:025001000019303, Nro:025001000019	0	30	✓	34615,55
30/09/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019202, Nro:025001000019303, Nro:025001000019	0	18,31	✓	34597,24
30/09/2021	Silva Mera Jairo Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029400, Nro:025001000020831 P/R.-ABONO CORRES	0	56,69	✓	34540,55
30/09/2021	Silva Veintimilla Flavio Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021069, Nro:025001000021319 P/R.-ABONO CORRES	0	71,71	✓	34468,84
30/09/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018877, Nro:025001000018965, Nro:025001000019	0	4,4	✓	34464,44
30/09/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018877, Nro:025001000018965, Nro:025001000019	0	50	✓	34414,44
30/09/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018877, Nro:025001000018965, Nro:025001000019	0	10	✓	34404,44
30/09/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018877, Nro:025001000018965, Nro:025001000019	0	15	✓	34389,44
30/09/2021	Sisalima Ordóñez Segundo Ulpiano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021967, Nro:025001000021524, Nro:025001000021	0	20	✓	34369,44
30/09/2021	Sisalima Ordóñez Segundo Ulpiano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021967, Nro:025001000021524, Nro:025001000021	0	20	✓	34349,44
30/09/2021	Sisalima Tenezaca Segundo Ulpiano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021772 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	0	100	✓	34249,44
30/09/2021	Vasquez Galarza Diego Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029442, Nro:025001000021417 P/R.-ABONO CORRES	0	40	✓	34209,44
30/09/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019119, Nro:025001000019020, Nro:025001000019	0	4,71	✓	34204,73
30/09/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019119, Nro:025001000019020, Nro:025001000019	0	50	✓	34154,73
30/09/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019119, Nro:025001000019020, Nro:025001000019	0	10	✓	34144,73
30/09/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018198, Nro:025001000018137, Nro:025001000018	0	25	✓	34119,73
30/09/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018198, Nro:025001000018137, Nro:025001000018	0	22,93	✓	34096,8
30/09/2021	Calderon Zhunaula Franklin Edixon	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019853, Nro:025001000019961, Nro:025001000021	0	8,36	✓	34088,44
30/09/2021	Calderon Zhunaula Franklin Edixon	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019853, Nro:025001000019961, Nro:025001000021	0	10,17	✓	34078,27
30/09/2021	Calderon Zhunaula Franklin Edixon	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019853, Nro:025001000019961, Nro:025001000021	0	5	Σ	34073,27
31/10/2021	León Ortega Segundo Leopoldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018967, Nro:025001000019036, Nro:025001000018	0	2,04	✓	30814,68
31/10/2021	León Ortega Segundo Leopoldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018967, Nro:025001000019036, Nro:025001000018	0	30	✓	30784,68
31/10/2021	León Ortega Segundo Leopoldo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018967, Nro:025001000019036, Nro:025001000018	0	34,6	✓	30750,08
31/10/2021	Espinosa Ordóñez Willam Edmundo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021322 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE O	0	100	✓	30650,08
31/10/2021	Quezada Armijos Carlos German	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000021771 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE O	0	100	✓	30550,08
31/10/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019179, Nro:025001000019257, Nro:025001000019	0	44,77	✓	30505,31
31/10/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019179, Nro:025001000019257, Nro:025001000019	0	18,44	✓	30486,87
31/10/2021	Piedra Quezada Bolivar Giovanni	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020432 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE O	0	103	✓	30383,87
31/10/2021	Guerrero Jiménez Miguel Ángel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020950, Nro:025001000020962, Nro:025001000021	0	32	✓	30351,87

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/10/2021	Guerrero Jiménez Miguel Ángel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020950, Nro:025001000020962, Nro:025001000021	0	5	✓	30346,87
31/10/2021	Guerrero Jiménez Miguel Ángel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020950, Nro:025001000020962, Nro:025001000021	0	20	✓	30326,87
31/10/2021	Guerrero Jiménez Miguel Ángel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020950, Nro:025001000020962, Nro:025001000021	0	12	✓	30314,87
31/10/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018940, Nro:025001000018964, Nro:025001000019	0	80	✓	30234,87
31/10/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018940, Nro:025001000018964, Nro:025001000019	0	10	✓	30224,87
31/10/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018940, Nro:025001000018964, Nro:025001000019	0	35	✓	30189,87
31/10/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018940, Nro:025001000018964, Nro:025001000019	0	16,28	✓	30173,59
31/10/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019276, Nro:025001000019289, Nro:025001000018	0	10,17	✓	30163,42
31/10/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019276, Nro:025001000019289, Nro:025001000018	0	12,21	✓	30151,21
31/10/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020076, Nro:025001000019836, Nro:025001000019	0	8	✓	30143,21
31/10/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020076, Nro:025001000019836, Nro:025001000019	0	24,42	✓	30118,79
31/10/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020076, Nro:025001000019836, Nro:025001000019	0	15	Σ	30103,79
30/11/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017957, Nro:025001000018082, Nro:025000000022	0	20	✓	25450,83
30/11/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017957, Nro:025001000018082, Nro:025000000022	0	10,17	✓	25440,66
30/11/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018671, Nro:025001000018670, Nro:025001000018	0	4,07	✓	25436,59
30/11/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018671, Nro:025001000018670, Nro:025001000018	0	4,07	✓	25432,52
30/11/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018671, Nro:025001000018670, Nro:025001000018	0	28,49	✓	25404,03
30/11/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018671, Nro:025001000018670, Nro:025001000018	0	6,1	✓	25397,93
30/11/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018671, Nro:025001000018670, Nro:025001000018	0	30	✓	25367,93
30/11/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018671, Nro:025001000018670, Nro:025001000018	0	206,76	✓	25161,17
30/11/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018148, Nro:025001000017352, Nro:025001000018	0	50	✓	25111,17
30/11/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018148, Nro:025001000017352, Nro:025001000018	0	20	✓	25091,17
30/11/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018148, Nro:025001000017352, Nro:025001000018	0	40,7	✓	25050,47
30/11/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018148, Nro:025001000017352, Nro:025001000018	0	8,14	✓	25042,33
30/11/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019597, Nro:025001000019563, Nro:025001000019	0	28,49	✓	25013,84
30/11/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019597, Nro:025001000019563, Nro:025001000019	0	10	✓	25003,84
30/11/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019166, Nro:025001000019443, Nro:025001000019	0	23	✓	24980,84
30/11/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019166, Nro:025001000019443, Nro:025001000019	0	56,99	✓	24923,85
30/11/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019166, Nro:025001000019443, Nro:025001000019	0	20,35	✓	24903,5
30/11/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019166, Nro:025001000019443, Nro:025001000019	0	50	✓	24853,5
30/11/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019166, Nro:025001000019443, Nro:025001000019	0	15	✓	24838,5
30/11/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019166, Nro:025001000019443, Nro:025001000019	0	8,14	✓	24830,36
30/11/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019166, Nro:025001000019443, Nro:025001000019	0	105,82	Σ	24724,54
31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	4,07	✓	21805,99
31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	6,1	✓	21799,89
31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	50	✓	21749,89
31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	20	✓	21729,89
31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	35	✓	21694,89
31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	20	✓	21674,89

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	8,14	✓	21666,75
31/12/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018941, Nro:025001000018856, Nro:025001000018	0	32,56	✓	21634,19
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	15	✓	21619,19
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	590	✓	21029,19
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	22,39	✓	21006,8
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	91,57	✓	20915,23
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	50	✓	20865,23
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	8,14	✓	20857,09
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	20	✓	20837,09
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	28,49	✓	20808,6
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	38	✓	20770,6
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	5	✓	20765,6
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	10,17	✓	20755,43
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	150	✓	20605,43
31/12/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017304, Nro:025001000018226, Nro:025001000018	0	15,2	Σ	20590,23

✓ Verificado
 Σ Sumado
 S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los últimos movimientos de cada mes

EJ. 07
1-3

FECHA	NRO COMP	DETALLE DE MOVIMIENTO DE "POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS "	SALDO
Saldo al 31 de diciembre 2020			26128,10
02/01/2021		Materiales y mano de obra para pintado de unidad	√ 368,56
02/01/2021	26115	Ceb 26115 ot 1787 venta y cambio de zapatas, cambio de aceite de ventilador hidráulico, cambio de f	√ -64,31
04/01/2021	25001000019436	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000019436 pago en efectivo	√ 5
04/01/2021	30333	Ceb 30333- material y mano de obra para arreglo de asientos.	√ 12,21
04/01/2021	30323	Ceb 30323- material y mano de obra para arreglo de puerta de cabina.	√ 40,7
04/01/2021	30324	Ceb 30324- material y mano de obra para arreglo de protector de aceite.	√ 6,1
04/01/2021	30325	Ceb 30325- material y mano de obra para arreglo de puerta de baño, arreglo de canastilla y elaborac	√ 32,56
04/01/2021	30321	Ceb 30321- material y mano de obra para soldado de base de puerta.	√ 8,14
04/01/2021	30329	Ceb 30329- material y mano de obra para puesta de remache en los asientos.	√ 4,07
04/01/2021	30331	Ceb 30331- venta de zapatas. Material y mano de obra para puesta de sika en gotera de puerta de la u	√ 4,07
04/01/2021	30332	Ceb 30332- material y mano de obra para arreglo de pluma de la unidad.	√ 10,17
05/01/2021	25001000019489	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000019489 pago en efectivo	√ -20,00
05/01/2021	30399	Ceb 30399- material y mano de obra para pegado de unas latas y varios trabajos en la unidad.	√ 30,52
05/01/2021	30337	Ceb 30337- materiales y mano de obra para soldado de tapabarros y para puesta de maleteros.	√ 16,28
05/01/2021	30340	Ceb 30340- material y mano de obra para arreglo de fusibles de puerta de la unidad.	√ 8,14
05/01/2021	30342	Ceb 30342- material y mano de obra para puesta de sikaflex.	√ 4,07
05/01/2021	25001000017731	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000017731, nro:025001000017880, nro:025001000017	√ -38,98
05/01/2021	25001000017880	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000017731, nro:025001000017880, nro:025001000017	√ -10,29
05/01/2021	25001000017	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000017731, nro:025001000017880, nro:025001000017	√ -115,0
05/01/2021	25001000017731	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000017731, nro:025001000017880, nro:025001000017	√ -10,00
05/01/2021	25001000017880	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000017731, nro:025001000017880, nro:025001000017	√ -73,24
06/01/2021	30350	Ceb 30350- material y mano de obra para acople de neblineros y colocada de guía de costado.	√ 32,56
06/01/2021	30356	Ceb 30356- material y mano de obra para arreglo de guardabarros.	√ 24,42
07/01/2021	2012158534	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:2012158534, nro:025001000019458 - pago de unidad 24 -	√ -50,00
07/01/2021	25001000018999	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000018999, nro:025001000019013, nro:025001000019	√ -25,00
07/01/2021	25001000019013	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000018999, nro:025001000019013, nro:025001000019	√ -30,00
07/01/2021	25001000019	P/r registrar abono(s) de comprobante(s): nro:025001000018999, nro:025001000019013, nro:025001000019	√ -23,00
TOTAL AL 7 ENERO 2021			26.265,80

EJ. 07
1-15

Taller de Carrocerías CTL
 VIA A CATAMAYO KM 1 1/2
 SN Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH
 RUC 1190006820001
 CUENTA: POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS

RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE ENERO

FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
02/01/2021	00001	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFREN	\$ 368,56
02/01/2021	00002	SANMARTIN GONZALEZ JOSE RAMIRO	\$ 64,31
04/01/2021	00003	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	\$ 5,00
04/01/2021	00004	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	\$ 12,21
04/01/2021	00005	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	\$ 40,70
04/01/2021	00006	AGUILERA RAMÓN MARCELO	\$ 6,10
04/01/2021	00007	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONSO	\$ 32,56
04/01/2021	00008	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	\$ 8,14
04/01/2021	00009	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	\$ 4,07
04/01/2021	00010	FIERRO ESPINOSA LUIS HERNÁN	\$ 4,07
04/01/2021	00011	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	\$ 10,17
05/01/2021	00012	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	\$ 20,00
05/01/2021	00013	CARREÑO GONZALO MANUEL	\$ 30,52
05/01/2021	00014	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERTO	\$ 16,28
05/01/2021	00015	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	\$ 8,14
05/01/2021	00016	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERTO	\$ 4,07
05/01/2021	00017	CARREÑO GONZALO MANUEL	\$ 38,98
05/01/2021	00018	CARREÑO GONZALO MANUEL	\$ 10,29
05/01/2021	00019	CARREÑO GONZALO MANUEL	\$ 115,00
05/01/2021	00020	CARREÑO GONZALO MANUEL	\$ 10,00
05/01/2021	00021	CARREÑO GONZALO MANUEL	\$ 73,24
06/01/2021	00022	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	\$ 32,56
06/01/2021	00023	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	\$ 24,42
07/01/2021	00024	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	\$ 50,00
07/01/2021	00025	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	\$ 25,00
07/01/2021	00026	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	\$ 30,00
07/01/2021	00027	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	\$ 23,00
07/01/2021	00028	OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN	\$ 61,05
07/01/2021	00029	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	\$ 4,07
07/01/2021	00030	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	\$ 32,56
08/01/2021	00031	PIEDRA SANTIN WILLAMS MANUEL	\$ 45,00
08/01/2021	00032	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	\$ 11,19
08/01/2021	00033	BELTRAN LEON ANGEL FOTIEL	\$ 2,21

MUJERES DE COOPERATIVAS
COOPERATIVA LCA
RUC 1190006820001

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 05/01/2021 Nro. 25001000017731

Recibí de: CARREÑO GONZALO MANUEL Cantidad \$ 38.98
Cantidad: Treinta y ocho dólares con noventa y ocho centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 04/01/2021 Nro. 25001000019436

Recibí de: CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS Cantidad \$ 5.00
Cantidad: Cinco dólares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 07/01/2021 Nro. 025001000019058

Recibí de: Piedra Quezada Bolivar Giovauny Cantidad \$ 50.00
Cantidad: Cincuenta dólares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 05/01/2021 Nro. 25001000019489

Recibí de: POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO Cantidad \$ 20.00
Cantidad: Veinte dolares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 07/01/2021 Nro. 25001000019013

Recibí de: OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN Cantidad \$ 61.05
Cantidad: Sesenta y uno dólares con cinco centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 07/01/2021 Nro. 25001000018999

Recibí de: OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN Cantidad \$ 25.00
Cantidad: Veinticinco dólares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 08/01/2021 Nro. 25001000019591

Recibí de: PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL Cantidad \$ 45.00
Cantidad: Cuarenta y cinco dólares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

**COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 07/01/2021 Nro. 25001000019013.

Recibí de: OCAMPO ORDÓÑEZ PEDRO FABIAN Cantidad \$ 30.00
Cantidad: Treinta dolares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn Topp de PROGINIAS
Contadora del Taller de LCA
Carrocerías de la Cooperativa de Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
8-10

Componente: Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo

Subcomponente: Por cuotas socios

Mes	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 31 de dic. 2020			56681,79
Enero	10625,00	12696,80	54609,99
Febrero	11075,00	13937,90	51747,09
Marzo	10575,00	12977,95	49344,14
Abril	11168,56	11583,03	48929,67
Mayo	13773,18	13910,74	48792,11
Junio	10654,72	13055,15	46391,68
Julio	10798,35	12927,53	44262,5
Agosto	10896,5	12639,59	42519,41
Septiembre	35,00	1842,32	40712,09
Octubre	21150,00	26153,63	35708,46
Noviembre	21478,16	25260,08	31926,54
Diciembre	21155,04	26913,53	√ 26168,05

EJ. 07
1 - 5

EJ. 07
2 - 5

EJ. 07
3 - 5

EJ. 07
4 - 5

EJ. 07
5 - 5

Conclusión

Una vez realizado el análisis al listado de movimiento de la subcuenta Por cuotas socios, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

√ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 29/12/2022

Taller de Carrocerías CTL		Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH			
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN		[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: POR CUOTAS SOCIOS			
RUC 1190006820001					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.2.01.02.03	POR CUOTAS SOCIOS			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	56681,8	0 ✓	56681,79
07/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012158	0	280 ✓	56401,79
24/01/2021	AGUILERA RAMON MARCELO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	56476,79
24/01/2021	ASTUDILLO ASTUDILLO CESAR AUGUSTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	56551,79
24/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	56626,79
24/01/2021	BUSTAMANTE VEGA MARCO ANTONIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	56701,79
24/01/2021	CABRERA CABRERA CRISTIAN OSWALD	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	56776,79
24/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	56851,79
24/01/2021	CABRERA ÑIGUEZ FREDI EUGENIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	56926,79
24/01/2021	CABRERA ÑIGUEZ JOFFRE ANIVAL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57001,79
24/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57076,79
24/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ ALONSO RUPERT	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57151,79
24/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ EUGENIO OSWALD	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57226,79
24/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNANDEZ	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57301,79
24/01/2021	CALDERON ZHUNLA FRANKLIN EDUARDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57376,79
24/01/2021	CALVA CARRIÓN COSME EDMUNDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57451,79
24/01/2021	CALVA CARRIÓN JOSÉ HILARIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57526,79
24/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONSO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57601,79
24/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57676,79
24/01/2021	CARRILLO CABRERA LINDON RENE	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57751,79
24/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57826,79
24/01/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57901,79
24/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	57976,79
24/01/2021	COBOS MALDONADO RAMIRO JOEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58051,79
24/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58126,79
24/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58201,79
24/01/2021	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58276,79
24/01/2021	DIAZ MARTINEZ SEGUNDO FILOMENO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58351,79
24/01/2021	ESPINOSA ESPINOSA UFREDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58426,79
24/01/2021	ESPINOSA GONZALEZ ALCIVAR ALEXANDER	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58501,79
24/01/2021	ESPINOSA GONZÁLEZ MARIO RIGOBERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58576,79
24/01/2021	ESPINOSA ÑIGUEZ MAURICIO ANTONIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0 ✓	58651,79

✓ Verificado
 Σ Sumado
 S Documentación Sustentatoria

24/01/2021	ESPINOSA MORALES WILSON ALFREDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	58726,79
24/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	58801,79
24/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	58876,79
24/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	58951,79
24/01/2021	ESPINOSA OCHOA WILLIAN ALCIDES	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59026,79
24/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ ALCIVAR	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59101,79
24/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ SIL VIA ALICIA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59176,79
24/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUND	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59251,79
24/01/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59326,79
24/01/2021	FEJOO SHOBANY FERNANDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59401,79
24/01/2021	FIERRO ESPINOSA LUIS HERNAN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59476,79
24/01/2021	FIERRO RAMON	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59551,79
24/01/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAI	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59626,79
24/01/2021	GALVAN AGREDA ERASMO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59701,79
24/01/2021	GONZALEZ GONZALEZ ANGEL ARTUR	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59776,79
24/01/2021	GONZALEZ GRANDA PAUL ANDRES	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59851,79
24/01/2021	GONZALEZ LUIS ALFREDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	59926,79
24/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFI	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60001,79
24/01/2021	GORDILLO LLIVIGANAY HUGO FERNA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60076,79
24/01/2021	GUAMAN ANDRE CHRISTIAN MICHAEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60151,79
24/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60226,79
24/01/2021	GUAMAN ESPINOZA JIMMY SALVADO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60301,79
24/01/2021	GUERRERO JIMENEZ MIGUEL ANGEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60376,79
24/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60451,79
24/01/2021	INIGUEZ CABRERA RICHARD LEONARI	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60526,79
24/01/2021	INIGUEZ GONZALEZ LEONCIO EDUARD	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60601,79
24/01/2021	INIGUEZ MENDOZA FRANCO ARTURO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60676,79
24/01/2021	INIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60751,79
24/01/2021	INIGUEZ SARMIENTO BALTAZAR LEON	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60826,79
24/01/2021	JARAMILLO CANGO JOSE LUIS	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60901,79
24/01/2021	JARAMILLO CASTILLO NORMAN AUGU	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	60976,79
24/01/2021	JARAMILLO CHURO MAURO WHUADIF	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61051,79
24/01/2021	JARAMILLO JARAMILLO MICHELLE AL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61126,79
24/01/2021	JARAMILLO QUIROLA VICTOR MANUE	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61201,79
24/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61276,79
24/01/2021	LABANDA PALTIN NARCISO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61351,79
✓ Verificado						
Σ Sumado						
S Documentación Sustentatoria						

24/01/2021	LABANDA PEREZ LEONARDO OMAR	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61426,79
24/01/2021	LAVANDA PALTIN HUGO GONZALO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61501,79
24/01/2021	LAVANDA VEINTIMILLA ERLINDA EUG	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61576,79
24/01/2021	LEON ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61651,79
24/01/2021	LOAIZA BRAVO VICENTE LAUTARO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61726,79
24/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVAN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61801,79
24/01/2021	LUDEÑA ÑIGUEZ ANGEL ALBERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61876,79
24/01/2021	LUDEÑA ÑIGUEZ JOSÉ ANTONIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	61951,79
24/01/2021	MACAS GONZALEZ JORGE OSWALDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62026,79
24/01/2021	MEDINA MIJAS GABRIELA JHOLENNY	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62101,79
24/01/2021	MEDINA QUIZHPE CARLOS HUMBERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62176,79
24/01/2021	MENA JARAMILLO CESAR	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62251,79
24/01/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62326,79
24/01/2021	MENA NAVAS MILTON ALBERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62401,79
24/01/2021	MINGA LARA SONIA CARLOTA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62476,79
24/01/2021	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62551,79
24/01/2021	MORALES MARTINEZ LIDER	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62626,79
24/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62701,79
24/01/2021	MORENO LEON RUPERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62776,79
24/01/2021	MOROCHO RAMIREZ HIGINIO NATIVIA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62851,79
24/01/2021	OCAMPO ORDOÑEZ PEDRO FABIAN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	62926,79
24/01/2021	OCHOA RAMÓN NAÜN BOLIVAR	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63001,79
24/01/2021	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63076,79
24/01/2021	OCHOA TENE CARLOS ORLANDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63151,79
24/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63226,79
24/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63301,79
24/01/2021	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63376,79
24/01/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63451,79
24/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63526,79
24/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63601,79
24/01/2021	PIEDRA QUEZADA ANGEL BOLIVAR	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63676,79
24/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNI	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63751,79
24/01/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQUE	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63826,79
24/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63901,79
24/01/2021	POGO POLITARIO ALBERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	63976,79
24/01/2021	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	64051,79

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

24/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64126,79
24/01/2021	QUEZADA ARMIJOS CARLOS GERMAN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64201,79
24/01/2021	QUEZADA JARAMILLO JORGE EDILBER	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64276,79
24/01/2021	QUEZADA ORDOÑEZ JOSE MIGUEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64351,79
24/01/2021	QUEZADA PADILLA NESTOR EUCLIDES	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64426,79
24/01/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERT	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64501,79
24/01/2021	QUINONEZ LEON MARCO VINICIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64576,79
24/01/2021	QUIROLA LUDENA MILTON	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64651,79
24/01/2021	QUIZHPE SANCHEZ JOSE ANGEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64726,79
24/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64801,79
24/01/2021	RAMON OCHOA MARCO ANTONIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64876,79
24/01/2021	RIOS JIMENEZ RODRIGO OSWALDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	64951,79
24/01/2021	RIOS JIMENEZ VICTOR SIGIFREDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65026,79
24/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65101,79
24/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNAN RUPERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65176,79
24/01/2021	ROJAS LOYOLA HERNAN MANUEL	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65251,79
24/01/2021	ROJAS LOYOLA MIRIAM DOLORES	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65326,79
24/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65401,79
24/01/2021	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZ.	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65476,79
24/01/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65551,79
24/01/2021	SANMARTIN GONZALEZ EDGAR RENE	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65626,79
24/01/2021	SANMARTIN LOZANO LORENZO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65701,79
24/01/2021	SAUCA RAMON WILLIAN RENE	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65776,79
24/01/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERT	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65851,79
24/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAI	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	65926,79
24/01/2021	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66001,79
24/01/2021	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66076,79
24/01/2021	SISALIMA ORDOÑEZ SEGUNDO ULPIAN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66151,79
24/01/2021	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO ULPIA	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66226,79
24/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66301,79
24/01/2021	TRELLES GUZMAN ANGEL PEDRO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66376,79
24/01/2021	VASQUEZ MENA VICTOR HUGO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66451,79
24/01/2021	VEINTIMILLA MORALES ALONSO EUGE	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66526,79
24/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66601,79
24/01/2021	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66676,79
24/01/2021	VELEZ CABRERA VICENTE REINERIO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	√	66751,79

√ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

24/01/2021	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	66826,79
24/01/2021	VILLAVICENCIO CELI HECTOR ALFREDO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	66901,79
24/01/2021	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	APORTE AL FONDO DE ACCIDENTES - ENERO 202	75	0	✓	66976,79
29/01/2021	MOROCHO RAMIREZ HIGINIO NATIVIA	P/R FACTURA DE COMPRA 4412 - FAVITEM - SAC	50	0	✓	67026,79
31/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFRAIM	CRUCE DE CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR	0	900	✓	66126,79
31/01/2021	VELEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000	0	25,26	✓	66101,53
31/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	100	✓	66001,53
31/01/2021	CALDERON ZHUNLA FRANKLIN EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	18,8	✓	65982,73
31/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	100	✓	65882,73
31/01/2021	POGO POLITARIO ALBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	100	✓	65782,73
31/01/2021	FIERRO ESPINOSA LUIS HERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	100	✓	65682,73
31/01/2021	RIOS JIMENEZ VICTOR SIGIFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:191222881	0	46,11	✓	65636,62
31/01/2021	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	100	✓	65536,62
31/01/2021	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:201200026	0	30	✓	65506,62
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:201216226	0	29,63	✓	65476,99
31/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:200706885	0	75	✓	65401,99
31/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:200706885	0	17	✓	65384,99
31/01/2021	OCHOA TENE CARLOS ORLANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	100	✓	65284,99
31/01/2021	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000	0	100	✓	65184,99
31/01/2021	AGUILERA RAMON MARCELO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	65109,99
31/01/2021	ASTUDILLO ASTUDILLO CESAR AUGUSTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	65034,99
31/01/2021	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64959,99
31/01/2021	BUSTAMANTE VEGA MARCO ANTONIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64884,99
31/01/2021	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64809,99
31/01/2021	CABRERA CABRERA CRISTIAN OSWALDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64734,99
31/01/2021	CABRERA IÑIGUEZ JOFFRE ANIVAL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64659,99
31/01/2021	CABRERA IÑIGUEZ FREDI EUGENIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64584,99
31/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64509,99
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ ALONSO RUPER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64434,99
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ EUGENIO OSWALDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64359,99
31/01/2021	CABRERA RODRIGUEZ WILMAN HERNANDEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64284,99
31/01/2021	CALDERON ZHUNLA FRANKLIN EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64209,99
31/01/2021	CALVA CARRION COSME EDMUNDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64134,99
31/01/2021	CALVA CARRION JOSE HILARIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	64059,99
31/01/2021	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFONSO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63984,99
31/01/2021	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63909,99

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/01/2021	CARRILLO CABRERA LINDON RENE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63834,99
31/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63759,99
31/01/2021	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63684,99
31/01/2021	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63609,99
31/01/2021	COBOS MALDONADO RAMIRO JOEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63534,99
31/01/2021	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63459,99
31/01/2021	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESUS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63384,99
31/01/2021	DIAZ DIAZ MARCELO JAVIER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63309,99
31/01/2021	DIAZ MARTINEZ SEGUNDO FILOMENO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63234,99
31/01/2021	ESPINOSA ESPINOSA UFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63159,99
31/01/2021	ESPINOSA GONZALEZ ALCIVAR ALEXA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63084,99
31/01/2021	ESPINOSA GONZALEZ MARIO RIGOBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	63009,99
31/01/2021	ESPINOSA IÑIGUEZ MAURICIO ANTONI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62934,99
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62859,99
31/01/2021	ESPINOSA MORALES WILSON ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62784,99
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62709,99
31/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ ALCIVAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62634,99
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62559,99
31/01/2021	ESPINOSA OCHOA WILLIAN ALCIDES	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62484,99
31/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUNDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62409,99
31/01/2021	ESPINOSA ORDOÑEZ SILVIA ALICIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62334,99
31/01/2021	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62259,99
31/01/2021	FIERRO ESPINOSA LUIS HERNAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62184,99
31/01/2021	FEIJOO SHOBANY FERNANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62109,99
31/01/2021	FIERRO RAMÓN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	62034,99
31/01/2021	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61959,99
31/01/2021	GONZALEZ GRANDA PAUL ANDRES	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61884,99
31/01/2021	GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61809,99
31/01/2021	GALVAN AGREDA ERASMO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61734,99
31/01/2021	GONZALEZ GONZALEZ ANGEL ARTUR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61659,99
31/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61584,99
31/01/2021	GORDILLO LLIVIGANAY HUGO FERNA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61509,99
31/01/2021	GUAMAN ANDRE CHRISTIAN MICHAEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61434,99
31/01/2021	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61359,99
31/01/2021	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61284,99
31/01/2021	IÑIGUEZ CABRERA RICHARD LEONARI	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61209,99

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/01/2021	GUAMAN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61134,99
31/01/2021	GUERRERO JIMENEZ MIGUEL ANGEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	61059,99
31/01/2021	ÑIGUEZ GONZALEZ LEONCIO EDUARDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60984,99
31/01/2021	ÑIGUEZ MENDOZA FRANCO ARTURO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60909,99
31/01/2021	ÑIGUEZ SARMIENTO BALTAZAR LEON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60834,99
31/01/2021	ÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60759,99
31/01/2021	JARAMILLO CANGO JOSÉ LUIS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60684,99
31/01/2021	JARAMILLO CHURO MAURO WHUADIF	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60609,99
31/01/2021	JARAMILLO CASTILLO NORMAN AUGUSTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60534,99
31/01/2021	JARAMILLO JARAMILLO MICHELLE AL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60459,99
31/01/2021	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60384,99
31/01/2021	JARAMILLO QUIROLA VICTOR MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60309,99
31/01/2021	LABANDA PALTIN NARCISO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60234,99
31/01/2021	LABANDA PEREZ LEONARDO OMAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60159,99
31/01/2021	LAVANDA PALTIN HUGO GONZALO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60084,99
31/01/2021	LEON ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	60009,99
31/01/2021	LAVANDA VEINTIMILLA ERLINDA EUGENIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59934,99
31/01/2021	LOAIZA BRAVO VICENTE LAUTARO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59859,99
31/01/2021	LUDEÑA ASTUDILLO IVAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59784,99
31/01/2021	LUDEÑA ÑIGUEZ ANGEL ALBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59709,99
31/01/2021	LUDEÑA ÑIGUEZ JOSE ANTONIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59634,99
31/01/2021	MACAS GONZALEZ JORGE OSWALDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59559,99
31/01/2021	MEDINA MIJAS GABRIELA JHOLENNY	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59484,99
31/01/2021	MEDINA QUIZHPE CARLOS HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59409,99
31/01/2021	MENA NAVAS FERNANDO RAMIRO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59334,99
31/01/2021	MENA JARAMILLO CÉSAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59259,99
31/01/2021	MINGA LARA SONIA CARLOTA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59184,99
31/01/2021	MENA NAVAS MILTON ALBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59109,99
31/01/2021	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	59034,99
31/01/2021	MORALES MARTINEZ LIDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58959,99
31/01/2021	MORENO LEON JOSE LIDER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58884,99
31/01/2021	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58809,99
31/01/2021	MORENO LEON RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58734,99
31/01/2021	OCAMPO ORDOÑEZ PEDRO FABIAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58659,99
31/01/2021	OCHOA RAMON NAUN BOLIVAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58584,99
31/01/2021	OCHOA RAMON SERVIO TULIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58509,99
✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria						

31/01/2021	OCHOA TENE CARLOS ORLANDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58434,99
31/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58359,99
31/01/2021	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58284,99
31/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58209,99
31/01/2021	PATIÑO ZUÑIGA ALFONSO TOMAS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58134,99
31/01/2021	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	58059,99
31/01/2021	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57984,99
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA ANGEL BOLIVAR	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57909,99
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57834,99
31/01/2021	PIEDRA QUEZADA JEFFERSON ENRIQU	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57759,99
31/01/2021	PIEDRA SANTIN WILLAMS MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57684,99
31/01/2021	POGO POLITARIO ALBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57609,99
31/01/2021	POMA GONZALEZ LUIS ALFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57534,99
31/01/2021	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIA	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57459,99
31/01/2021	QUEZADA ARMIJOS CARLOS GERMAN	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57384,99
31/01/2021	QUEZADA JARAMILLO JORGE EDILBER	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57309,99
31/01/2021	QUEZADA ORDOÑEZ JOSE MIGUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57234,99
31/01/2021	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57159,99
31/01/2021	QUEZADA PADILLA NESTOR EUCLIDES	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57084,99
31/01/2021	QUIÑONEZ LEÓN MARCO VINICIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	57009,99
31/01/2021	QUIROLA LUDENA MILTON	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56934,99
31/01/2021	QUIZHPE SANCHEZ JOSE ANGEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56859,99
31/01/2021	RAMON OCHOA FREDY RUBISEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56784,99
31/01/2021	RAMÓN OCHOA MARCO ANTONIO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56709,99
31/01/2021	RIOS JIMENEZ RODRIGO OSWALDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56634,99
31/01/2021	RÍOS JIMENEZ VICTOR SIGIFREDO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56559,99
31/01/2021	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56484,99
31/01/2021	ROJAS CASTILLO HERNAN RUPERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56409,99
31/01/2021	ROJAS LOYOLA MIRIAM DOLORES	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56334,99
31/01/2021	ROJAS LOYOLA HERNAN MANUEL	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56259,99
31/01/2021	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56184,99
31/01/2021	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZ.	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56109,99
31/01/2021	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	56034,99
31/01/2021	SANMARTIN GONZALEZ EDGAR RENE	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	55959,99
31/01/2021	SANMARTIN LOZANO LORENZO	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	55884,99
31/01/2021	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERT	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:210113554	0	75	✓	55809,99

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/01/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55734,99
31/01/2021	Silva Veintimilla Flavio Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55659,99
31/01/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55584,99
31/01/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55509,99
31/01/2021	Sisalima Ordóñez Segundo Ulpiano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55434,99
31/01/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55359,99
31/01/2021	Vásquez Mena Victor Hugo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55284,99
31/01/2021	Sisalima Tenezaca Segundo Ulpian	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55209,99
31/01/2021	Trelles Guzman Angel Pedro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55134,99
31/01/2021	Veintimilla Morales Alonso Eugen	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	55059,99
31/01/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	54984,99
31/01/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	54909,99
31/01/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	54834,99
31/01/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	54759,99
31/01/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	✓	54684,99
31/01/2021	Yunga Ortega Isidro Modesto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2101135548 - sucursal por cobrar matriz - valor pagado	0	75	Σ	54609,99
28/02/2021	Quirola Ludeña Milton	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019787, Nro:025001000019819 P	0	4	✓	52815,79
28/02/2021	Guamán Espinoza Jimmy Salvador	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019821, Nro:025001000019731,	0	54	✓	52761,79
28/02/2021	Jaramillo Castillo Norman Augusto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDAD	0	70,64	✓	52691,15
28/02/2021	Ochoa Tene Carlos Orlando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022402 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	14	✓	52677,15
28/02/2021	Ochoa Tene Carlos Orlando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022402 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	86	✓	52591,15
28/02/2021	Pogo Politario Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000016419 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	82,31	✓	52508,84
28/02/2021	Pogo Politario Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000016419 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	17,69	✓	52491,15
28/02/2021	Pullaguari Yunga Hugo Victoriano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162298, Nro:025001000019105, Nro:025001000019100,	0	32,84	✓	52458,31
28/02/2021	Ríos Jiménez Victor Sigifredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1912228816 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDAD	0	100	✓	52358,31
28/02/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021873 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	52258,31
28/02/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2006047984, Nro:025001000017989 P/R ABONO A CUENTAS PO	0	35,42	✓	52222,89
28/02/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000019858 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	52122,89
28/02/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021868 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	52022,89
28/02/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022459 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	51922,89
28/02/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000027829 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	51822,89
28/02/2021	Ocampo Ordóñez Pedro Fabian	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019884, Nro:025001000019778 A	0	75,8	Σ	51747,09
31/03/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000018739 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	50228,13
31/03/2021	Morocho Ramírez Higinio Nativid	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019762, Nro:025001000019871 A	0	4,35	✓	50223,78

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/03/2021	Ochoa Tene Carlos Orlando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022402 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	50123,78
31/03/2021	Piedra Quezada Jefferson Enrique	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019240, Nro:025001000019407,	0	15,59	✓	50108,19
31/03/2021	Pullaguari Yunga Hugo Victoriano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162298, Nro:025001000019641, Nro:025001000019650 A	0	67,16	✓	50041,03
31/03/2021	Ríos Jiménez Victor Sigifredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1912228816 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDACION	0	100	✓	49941,03
31/03/2021	Rivas Mora Franco De Jesus	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022405 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	49841,03
31/03/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873, Nro:025001000017939, Nro:025001000017	0	23	✓	49818,03
31/03/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2006047984, Nro:2007070188, Nro:025001000018253 ABONO	0	3,42	✓	49814,61
31/03/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2006047984, Nro:2007070188, Nro:025001000018253 ABONO	0	41,58	✓	49773,03
31/03/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021868 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	49673,03
31/03/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022459, Nro:025001000018093, Nro:025001000018	0	69,97	✓	49603,06
31/03/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1912228816, Nro:02500000027829 ABONO A CUENTAS POR CO	0	7,5	✓	49595,56
31/03/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1912228816, Nro:02500000027829 ABONO A CUENTAS POR CO	0	92,5	✓	49503,06
31/03/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000020947, Nro:025001000017909, Nro:025001000017	0	58,92	✓	49444,14
31/03/2021	Pogo Politarío Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000016419 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUID	0	100	Σ	49344,14
30/04/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	50054,67
30/04/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49979,67
30/04/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49904,67
30/04/2021	Silva Maldonado Flavio Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49829,67
30/04/2021	Sisalima Tenezaca Segundo Ulpian	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49754,67
30/04/2021	Sisalima Ordóñez Segundo Ulpiano	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49679,67
30/04/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49604,67
30/04/2021	Trelles Guzman Angel Pedro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49529,67
30/04/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49454,67
30/04/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49379,67
30/04/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49304,67
30/04/2021	Yunga Ortega Isidro Modesto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49229,67
30/04/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49154,67
30/04/2021	Vásquez Mena Victor Hugo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49079,67
30/04/2021	Veintimilla Morales Alonso Eugeni	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	✓	49004,67
30/04/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104114750 pagado en seguro	0	75	Σ	48929,67
31/05/2021	Ríos Jiménez Victor Sigifredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1912228816, Nro:025001000018007, Nro:025001000018031,	0	16,44	✓	49644,18
31/05/2021	Gonzalez Villavicencio Angel Efre	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021876 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	49544,18
31/05/2021	Quiñónez León Marco Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:2105115192, Nro:025001000019536, Nro:0	0	9,4	✓	49534,78
31/05/2021	Quiñónez León Marco Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:2105115192, Nro:025001000019536, Nro:0	0	55,04	✓	49479,74
31/05/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021868 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	49379,74
31/05/2021	Moreno Leon Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020420 P/R ABONO A CUENTAS PO	0	9,4	✓	49370,34
31/05/2021	Espinosa Ordóñez Silvia Alicia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022425 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	99,76	✓	49270,58
31/05/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000018739 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	49170,58
31/05/2021	Jaramillo Castillo Norman Augusto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDAC	0	9,4	✓	49161,18
31/05/2021	Guaman Espinosa Christian Micha	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020716 P/R ABONO A CUENTAS PO	0	9,4	✓	49151,78
31/05/2021	Espinosa González Mario Rigobert	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDAC	0	9,4	✓	49142,38

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/05/2021	Correa Ochoa Monica Jaqueline	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020819, Nro:025000000029481 P/R ABONO A CUEN	0	76,51	✓	49065,87
31/05/2021	Sanchez Granda Orgia Josefa	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029488 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	48965,87
31/05/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2007070188, Nro:025001000018641, Nro:025001000018620 P	0	73,58	✓	48892,29
31/05/2021	Beltran Leon Angel Rogelio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019950 P/R ABONO A CUENTAS PO	0	90,78	✓	48801,51
31/05/2021	Quezada Padilla Néstor Euclides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDAC	0	9,4	Σ	48792,11
30/06/2021	Ludeña Iñiguez José Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029617 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	30	✓	47701,07
30/06/2021	Vasquez Galarza Diego Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029442 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	47601,07
30/06/2021	Astudillo Pineda Diana Piedad	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029446 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	47501,07
30/06/2021	Fierro Espinosa Luis Hernán	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000019341, Nro:025000000026231 P/R ABONO A CUENT	0	20	✓	47481,07
30/06/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2003023818, Nro:025001000018198 P/R ABONO A CUENTAS PO	0	53	✓	47428,07
30/06/2021	Ochoa Valdivieso Elsa Lucia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000020922, Nro:025000000029454 P/R ABONO A CUENT	0	96,46	✓	47331,61
30/06/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE ENCOMIENDAS DEL MES DE JUNIO 2021	27,94	0	✓	47359,55
30/06/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104060370, Nro:2104102598, Nro:2106135534, Nro:025001	0	27,94	✓	47331,61
30/06/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104060370, Nro:2104102598, Nro:2106135534, Nro:025001	0	50	✓	47281,61
30/06/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104060370, Nro:2104102598, Nro:2106135534, Nro:025001	0	9,4	✓	47272,21
30/06/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018071, Nro:025000000021873 P/R VALOR RETENID	0	88,08	✓	47184,13
30/06/2021	Gonzalez Villavicencio Angel Efre	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021876 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	100	✓	47084,13
30/06/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021868 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	100	✓	46984,13
30/06/2021	Espinosa Ordóñez Silvia Alicia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022425 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	100	✓	46884,13
30/06/2021	Vargas Jimenez Sandra Otilia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029297 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	100	✓	46784,13
30/06/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000018739 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	100	✓	46684,13
30/06/2021	Correa Ochoa Monica Jaqueline	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029481 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	100	✓	46584,13
30/06/2021	Sanchez Granda Orgia Josefa	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029488 P/R VALOR RETENIDO EN LIQUIDACION DE E	0	100	✓	46484,13
30/06/2021	Ochoa Tene Carlos Orlando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025000000022402, Nro:025001000018357 P	0	71,75	✓	46412,38
30/06/2021	Ochoa Tene Carlos Orlando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025000000022402, Nro:025001000018357 P	0	9,4	✓	46402,98
30/06/2021	Henry Fabian Soto Gonzalez	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020162, Nro:025001000020738,	0	9,4	✓	46393,58
30/06/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018952, Nro:025001000018966, Nro:025001000019	0	1,9	Σ	46391,68
31/07/2021	Pogo Politaro Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000016419 ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDA	0	100	✓	45721,1
31/07/2021	Silva Mera Jairo Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029400 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	45621,1
31/07/2021	Rivas Mora Franco De Jesus	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022405 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	45521,1
31/07/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1912228816 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUIDAC	0	100	✓	45421,1
31/07/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000018038, Nro:025000000019858 P/R ABONO A CUENT	0	83,5	✓	45337,6
31/07/2021	Vasquez Galarza Diego Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029442 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	45237,6
31/07/2021	Cabrera Ludeña Jameth Lorena	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000020364 P/R ABONO A CUENTAS PO	0	74,6	✓	45163
31/07/2021	Astudillo Pineda Diana Piedad	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000029446 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	45063
31/07/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021873 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	200	✓	44863
31/07/2021	Gonzalez Villavicencio Angel Efre	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021876 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	44763
31/07/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000021868 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	44663
31/07/2021	Espinosa Ordóñez Silvia Alicia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000022425 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	44563
31/07/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162298, Nro:025001000019135, Nro:025001000019298,	0	12,62	✓	44550,38
31/07/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025000000018739 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	44450,38

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/07/2021	Sanchez Granda Orgia Josefa	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000029488 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	39,98	✓	44410,4
31/07/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000026471, Nro:025001000019510, Nro:025001000019	0	47,9	✓	44362,5
31/07/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LI	0	100	Σ	44262,5
31/08/2021	Astudillo Pineda Diana Piedad	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000029446 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	43623,7
31/08/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2107144383, Nro:025001000021532, Nro:025001000021500,	0	60	✓	43563,7
31/08/2021	Ochoa Tene Darwin Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019469, Nro:025001000019372 P	0	32,96	✓	43530,74
31/08/2021	Morocho Ramirez Higinio Nativida	P/R VALOR DESCONTADO EN LIQUIDACION DE ENCOMIENDAS DEL MES DE AGOSTO 2021	41,5	0	✓	43572,24
31/08/2021	Morocho Ramirez Higinio Nativida	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2108165673, Nro:025001000021022, Nro:025001000021366,	0	41,5	✓	43530,74
31/08/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	200	✓	43330,74
31/08/2021	Gonzalez Villavicencio Angel Efre	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021876, Nro:025001000018437, Nro:025001000018	0	50,73	✓	43280,01
31/08/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021868 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	43180,01
31/08/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162298 P/R.- ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQUID	0	100	✓	43080,01
31/08/2021	Espinosa Ordóñez Silvia Alicia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017947, Nro:02500000022425, Nro:025001000018	0	51,2	✓	43028,81
31/08/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	42928,81
31/08/2021	Pogo Político Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000016419 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	42828,81
31/08/2021	Loaiza Bravo Vicente Lautaro	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000021106, Nro:025001000021306,	0	9,4	✓	42819,41
31/08/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	42719,41
31/08/2021	Vasquez Galarza Diego Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000029442 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LIQ	0	100	✓	42619,41
31/08/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000018739 P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR CON LI	0	100	Σ	42519,41
30/09/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000019381, Nro:025001000019669,	0	9,4	✓	41845,01
30/09/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P.R.- ABONO CORRESPONDIENTE AL MES D	0	100	✓	41745,01
30/09/2021	Lavanda Veintimilla Erlinda Eugen	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2109048884, Nro:025001000021779, Nro:025001000021818 P	0	5	✓	41740,01
30/09/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000018739 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	0	100	✓	41640,01
30/09/2021	Ochoa Tene Darwin Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEM	0	100	✓	41540,01
30/09/2021	Pogo Político Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000016419 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	0	100	✓	41440,01
30/09/2021	Ramón Ochoa Marco Antonio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020798, Nro:025001000020571,	0	9,4	✓	41430,61
30/09/2021	Rivas Mora Franco De Jesus	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022405 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	0	100	✓	41330,61
30/09/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873, Nro:02500000027200 P/R.-ABONO CORRES	0	165,08	✓	41165,53
30/09/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873, Nro:02500000027200 P/R.-ABONO CORRES	0	34,92	✓	41130,61
30/09/2021	Silva Mera Jairo Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000029400, Nro:025001000020831 P/R.-ABONO CORRES	0	43,31	✓	41087,3
30/09/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	0	100	✓	40987,3
30/09/2021	Vargas Jimenez Sandra Otilia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000031920 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	0	5	✓	40982,3
30/09/2021	Vasquez Galarza Diego Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000029442, Nro:025001000021417 P/R.-ABONO CORRES	0	70,21	✓	40912,09
30/09/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021868 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	0	100	✓	40812,09
30/09/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:1912228816 P/R.-ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEM	0	100	Σ	40712,09
31/10/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	658	✓	38776,89
31/10/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	300,6	✓	38476,29
31/10/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	284,64	✓	38191,65
31/10/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	313,31	✓	37878,34
31/10/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000027200 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	243,5	✓	37634,84
31/10/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022418 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	380,08	✓	37254,76

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

31/10/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022418 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	229	✓	37025,76
31/10/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022418 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	300	✓	36725,76
31/10/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000018739 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE PASAJES	0	185,29	✓	36540,47
31/10/2021	Rivas Mora Franco De Jesus	Nro:02500000022405, Nro:025001000018011, Nro:025001000018032, Nro:025001000018246, Nro:025001000018	0	490,94	✓	36049,53
31/10/2021	Silva Mera Jairo Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000029400 P/R.- ABONO CON LIQUIDACION DE ENCOMIE	0	100	✓	35949,53
31/10/2021	Ochoa Tene Darwin Vinicio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2012162267, Nro:025001000019568, Nro:025001000019697	0	29,17	✓	35920,36
31/10/2021	Guamán Espinoza Jimmy Salvador	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020706, Nro:025001000020680,	0	9,4	✓	35910,96
31/10/2021	Astudillo Pineda Diana Piedad	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000029446 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE AL MES DE	0	100	✓	35810,96
31/10/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2008084245, Nro:025001000018102, Nro:025001000018210,	0	9	✓	35801,96
31/10/2021	Espinosa Ordóñez Silvia Alicia	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2010134284, Nro:025001000018288, Nro:025001000018460,	0	93,5	Σ	35708,46
30/11/2021	Vasquez Galarza Diego Fernando	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	35618,13
30/11/2021	Veintimilla Morales Alonso Eugeni	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	35468,13
30/11/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	35318,13
30/11/2021	Velez Cabrera Polibio Eman	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	35168,13
30/11/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	35018,13
30/11/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	34868,13
30/11/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	34718,13
30/11/2021	Yunga Ortega Isidro Modesto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111162372 - P/R ABONO A CUENTAS POR COBRAR SOCIOS APO	0	150	✓	34568,13
30/11/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R DESCUENTO CON LIQUIDACION DE PASAJ	0	73,2	✓	34494,93
30/11/2021	Mena Navas Milton Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2007052941, Nro:2010135917, Nro:025001000017987, Nro:0	0	200	✓	34294,93
30/11/2021	Mena Navas Milton Alberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2007052941, Nro:2010135917, Nro:025001000017987, Nro:0	0	25,74	✓	34269,19
30/11/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858, Nro:025001000018574, Nro:025001000018	0	357,4	✓	33911,79
30/11/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858, Nro:025001000018574, Nro:025001000018	0	658	✓	33253,79
30/11/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017957, Nro:025001000018082, Nro:025000000022	0	300	✓	32953,79
30/11/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017957, Nro:025001000018082, Nro:025000000022	0	138,13	✓	32815,66
30/11/2021	Rivas Mora Franco De Jesus	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2010135918 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUIDACION	0	889,12	Σ	31926,54
28/12/2021	Villavicencio Celi Hector Alfredo	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2112192801 - ABONO A CUENTAS POR COBRAR - APORTE AL FO	0	150	✓	30924,05
30/12/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020500, Nro:025001000020465,	0	9,4	✓	30914,65
30/12/2021	Íñiguez Sarmiento Baltazar Leoni	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111163737, Nro:025001000020499, Nro:025001000022542,	0	314,19	✓	30600,46
30/12/2021	Lavanda Veintimilla Erlinda Eugen	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000034243, Nro:025001000022613, Nro:025001000022	0	5,04	✓	30595,42
30/12/2021	Mena Jaramillo César	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017980, Nro:025001000018033, Nro:025001000018	0	609,71	✓	29985,71
30/12/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	0	658	✓	29327,71
30/12/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	0	531,85	✓	28795,86
30/12/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	0	234,49	✓	28561,37
30/12/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	0	307,5	✓	28253,87
30/12/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	0	199,22	✓	28054,65
30/12/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022418 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	0	529	✓	27525,65
30/12/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022418 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	0	281,69	✓	27243,96
30/12/2021	Rivas Mora Franco De Jesus	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2010135918 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUIDACION	0	889,12	✓	26354,84
30/12/2021	Silva Mera Jairo Rigoberto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2107127894, Nro:025001000021457, Nro:025001000021538,	0	163,35	✓	26191,49
30/12/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873 P/R.- SE REALIZA ABONO DE 23.44 YA QUE	0	23,44	Σ	26168,05

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los últimos movimientos de cada mes

EJ. 07
1-3

FECHA	NRO COMPR	DETALLE DE MOVIMIENTO DE "POR CUOTAS SOCIOS"	VALOR
Saldo al 30 de noviembre 2021			31.926,54
28/12/2021	2112192801	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2112192801 - ABONO A CUENTAS POR COBRAR	✓ 150
30/12/2021	2104102598	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2104102598, Nro:025001000020500, Nro:025001000020465,	✓ 9,4
30/12/2021	2111163737	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2111163737, Nro:025001000020499, Nro:025001000022542,	✓ 314,19
30/12/2021	25000000034243	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000034243, Nro:025001000022613, Nro:025001000022	✓ 5,04
30/12/2021	25001000017980	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:025001000017980, Nro:025001000018033, Nro:025001000018	✓ 609,71
30/12/2021	25000000019858	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	✓ 658
30/12/2021	25000000019858	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000019858 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	✓ 531,85
30/12/2021	25000000021874	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	✓ 234,49
30/12/2021	25000000021874	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021874 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	✓ 307,5
30/12/2021	25000000021873	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	✓ 199,22
30/12/2021	25000000022418	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022418 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	✓ 529
30/12/2021	25000000022418	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000022418 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUID	✓ 281,69
30/12/2021	2010135918	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2010135918 P/R.- ABONO CORRESPONDIENTE CON LIQUIDACION	✓ 889,12
30/12/2021	2107127894	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:2107127894, Nro:025001000021457, Nro:025001000021538,	✓ 163,35
30/12/2021	25000000021873	P/R registrar Abono(s) de comprobante(s): Nro:02500000021873 P/R.- SE REALIZA ABONO DE 23.44	✓ 23,44
TOTAL			Σ 26.168,05

EJ. 07
13 - 13

Taller de Carrocerías CTL		Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH	
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN		RUC 1190006820001	
CUENTA: POR CUOTAS SOCIOS			
RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE DICIEMBRE			
FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
28/12/2021	0001	VILLAVICENCIO CELI HECTOR ALFREDO	\$ 150,00
30/12/2021	0002	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	\$ 9,40
30/12/2021	0003	IÑIGUEZ SARMIENTO BALTAZAR LEONIDAS	\$ 314,19
30/12/2021	0004	LAVANDA VEINTIMILLA ERLINDA EUGENIA	\$ 5,04
30/12/2021	0005	MENA JARAMILLO CÉSAR	\$ 609,71
30/12/2021	0006	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	\$ 658,00
30/12/2021	0007	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	\$ 531,85
30/12/2021	0008	ESPINOSA OCHOA WILLIAN ALCIDES	\$ 234,49
30/12/2021	0009	ESPINOSA OCHOA WILLIAN ALCIDES	\$ 307,50
30/12/2021	0010	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	\$ 199,22
30/12/2021	0011	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	\$ 529,00
30/12/2021	0012	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	\$ 281,69
30/12/2021	0013	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	\$ 889,12
30/12/2021	0014	SILVA MERA JAIRO RIGOBERTO	\$ 163,35
30/12/2021	0015	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	\$ 23,44

TALLERES DE CARROCERIAS
COMERCIO
RUC: 1190006820001

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 30/12/2021 Nro. 2010135918

Recibí de: RIVAS MORA FRANCO DE JESUS Cantidad **\$V 889.12**
Cantidad: Ochocientos ochenta y nueve dólares con doce centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de LOJA
Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 30/12/2021 Nro. 2500000019858

Recibí de: SOTO SOTO PEPE FRANKLIN Cantidad **\$V 531.85**
Cantidad: Quinientos treinta y uno dólares con ochenta y cinco centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de LOJA
Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 31/01/2021 Nro. 2,5E+13

Recibí de: ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO Cantidad **\$V 23.44**
Cantidad: Veinte y tres dólares con cuarenta y cuatro centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de LOJA
Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 30/12/2021 Nro. 2500000021873

Recibí de: VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO Cantidad **\$V 529.00**
Cantidad: Quinientos veintinueve dólares estadounidenses

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de LOJA
Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 30/12/2021 Nro. 2104102598

Recibí de: ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO Cantidad **\$V 9.40**
Cantidad: Nueve dólares con cuarenta centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de LOJA
Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLERES DE CARROCERIAS
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 30/12/2021 Nro. 2500000034243

Recibí de: LAVANDA VEINTIMILLA ERLINDA EUGENIA Cantidad **\$V 5.04**
Cantidad: Cinco dólares con cuatro centavos

Concepto: Abono

Recibido por: Josselyn T...
Contadora del Taller de LOJA
Carrocerias de la Coop. Trans. Loja

Forma de pago (x) Efectivo
() Cheque No.
() Transferencia



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA SUMARIA

EJ.06

3-4

Componente: Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo

Subcomponentes: Por venta de bienes a clientes

Otras cuentas por cobrar clientes

Por venta de bienes socios

Por venta de servicios a socios

Por cuotas a socios

CUENTAS	SALDOS DE ESTADOS FINANCIEROS	SALDO AUDITADO	AJUSTE O RECLASIFICACIÓN	
Por venta de bienes a clientes	√ 1071,26	√ 1071,26		
Otras cuentas por cobrar clientes	√ 1803,52	√ 1803,52		
Por venta de bienes socios	√ 5242,94	√ 5242,94		
Por venta de servicios a socios	√ 20590,23	√ 20590,23		
Por cuotas a socios	√ 26168,02	√ 26168,02		
Total	Σ 53804,71	// 53804,71	EJ. 07	1 - 1

Conclusión

Los saldos de los subcomponentes Por venta de bienes a clientes, Otras cuentas por cobrar clientes, Por venta de bienes socios y Por venta de servicios a socios, verificación por examen especial es de **53804,71** es razonable y confiable de acuerdo con el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2021, presentado por el Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

√ Verificado

Σ Sumado

// Saldo Auditado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 02/01/2023

COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
1190006820001

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2021

Unidad de negocio: TALLER DE CARROCERIAS
Impreso: 16/02/2022 15:04

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
1	ACTIVOS		
1.1	CORRIENTES		
1.1.1	DISPONIBLE		190,792.54
1.1.1.01	CAJA		19,860.01
1.1.1.01.01	EFFECTIVO		1,520.05
1.1.1.01.01.02	EFFECTIVO GENERAL		1,020.05
1.1.1.01.02	CAJA CHICA	1,020.05	
1.1.1.03	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	500.00	
1.1.1.03.01	BANCOS		625.58
1.1.1.03.01.02	CUENTAS CORRIENTES		625.58
1.1.1.03.01.02.07	BANCO LOJA CTA CTTE # 1101006403 TALLERES	625.58	625.58
1.1.1.05	INVERSIONES EN EL SECTOR FINANCIERO PRIVADO Y PUBLICO		17,714.38
1.1.1.05.04	DE 181 A 360 DIAS		
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	17,714.38	107,906.04
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR		107,209.97
1.1.2.01.01	CLIENTES		3,630.69
1.1.2.01.01.01	POR VENTAS DE BIENES A CLIENTES		
1.1.2.01.01.02	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES	1,071.26	2,559.43
1.1.2.01.01.02.01	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES		755.91
1.1.2.01.01.02.05	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1,803.52	
1.1.2.01.02	SOCIOS/ASOCIADOS		103,537.84
1.1.2.01.02.01	POR VENTA DE BIENES A SOCIOS	56,242.94	
1.1.2.01.02.02	POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS	20,590.23	
1.1.2.01.02.03	POR CUOTAS SOCIOS	26,168.02	
1.1.2.01.02.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS	536.65	
1.1.2.01.03	EMPLEADOS		41.44
1.1.2.01.03.01	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES	41.44	
1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR		406.26
1.1.2.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS		406.26
1.1.2.02.02.02	CHEQUES RECIBIDOS X COBRAR	406.26	
1.1.2.05	ANTICIPO A PROVEEDORES		387.80
1.1.2.05.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE BIENES	24.30	
1.1.2.05.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE SERVICIOS	363.50	
1.1.2.06	(-) PROVISION INCOBRABLES DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		-97.99
1.1.2.06.02	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES	-97.99	
1.1.3	INVENTARIOS		24,575.65
1.1.3.01	MATERIA PRIMA		1,438.81
1.1.3.01.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1,438.81	
1.1.3.03	PRODUCTOS TERMINADOS		601.78
1.1.3.03.01	INVENT. PROD. TERM. EN ALMACÉN - ELABORADOS	601.78	
1.1.3.04	MERCADERIA EN ALMACEN ADQUIRIDOS		22,413.50
1.1.3.04.01	PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN ADQUIRIDOS		22,413.50
1.1.3.04.01.04	INVENTARIO DE MATERIALES	22,413.50	
1.1.3.06	CONSUMO INTERNO		121.56
1.1.3.06.04	OTROS INSUMOS Y ACCESORIOS	121.56	
1.1.4	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		38,450.84
1.1.4.04	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01.03	SUCURSAL POR COBRAR LAVADORA	6,055.45	
1.1.4.04.01.04	SUCURSAL POR COBRAR ALMACEN DE REPUESTOS	227.75	
1.1.4.04.01.06	SUCURSAL POR COBRAR ADMINISTRATIVO	5,439.68	



HEL COPIA DEL ORIGINAL

C Comprobado



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Loja, 10 de diciembre del 2022

Lic.
Josselyn Toro Quimis
**CONTADORA DEL TALLER DE CARROCERÍAS DE LA
COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2021 quedaron los siguientes saldos en las cuentas que pertenecen a Cuentas y Documentos por cobrar:

CUENTA	SALDO	
Por venta de bienes a clientes	\$ 1.071,26	} C ↔
Otras cuentas por cobrar clientes	\$ 1.803,52	
Por venta de bienes a socios	\$ 56.242,49	
Por venta de servicios a socios	\$ 20.590,23	
Por cuotas socios	\$ 26.168,02	
TOTAL, CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 105.875,52	Σ

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

LO CERTIFICO:

Josselyn Toro Quimis
CONTADORA DEL TALLER DE CARROCERÍAS
DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

C Comprobado
↔ Saldo presentado por la empresa
Σ Sumado

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 04/01/2023



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

PROGRAMA DE AUDITORÍA

Componente: Inventarios

EJ.02
3-3

Nro.	Objetivo	REF.	HECHO POR	FECHA
1	Evaluar el sistema de control Interno			
2	Verificar la legalidad, propiedad y veracidad de las operaciones sujetas a examen			
3	Presentar un informe que contenga comentarios conclusiones y recomendaciones			
PROCEDIMIENTO				
1	Aplicar el cuestionario de Control Interno.	EJ.01 4-4	Y.L.R.V	05/12/2022
2	Evaluar el sistema de control interno	EJ.03 1-1	Y.L.R.V	12/12/2022
3	Elabore cédulas narrativas de acuerdo a resultado obtenido en la evaluación de control interno	EJ.04 10-10	Y.L.R.V	27/12/2022
4	Prepare las cédulas analíticas de las cuentas o componentes examinados.	EJ.05 10-10	Y.L.R.V	02/01/2023
5	Prepare una cédula sumaria en la que se incluya el movimiento, los ajustes y reclasificaciones y el saldo de Auditoría	EJ.06 3-3	Y.L.R.V	02/01/2023
6	Realizar una constatación física de inventario	EJ.09 9 - 9	Y.L.R.V	07/01/2023
7	Verificar los saldos de inventarios de los estados financieros, por medio de una certificación de saldos emitida por el taller.	EJ.07 1-1	Y.L.R.V	09/01/2023
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J		Fecha: 30/11/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

Componente: Inventarios

EJ.01

4-4

Nro	Pregunta	Respuesta		P.T	C.T	Observaciones
		SI	NO			
1	¿Existe algún registro detallado de los inventarios permanentes?	X		10	10	
2	¿Mantiene procedimiento para verificar el registro y control de las existencias físicas de la mercadería?	X		10	10	
3	¿Se utiliza algún sistema de inventario?	X		10	10	Costo Promedio
4	¿Existe algún tipo de documentación respaldo para esta cuenta?	X		10	10	
5	¿El o los encargados de llevar los registros de inventarios tienen funciones independientes del manejo?	X		10	10	
6	¿Existen políticas para el manejo de inventarios?	X		10	10	Controlar mediando documentos la entrada y salida de materiales.
7	¿Se toman acciones sobre stock de mercadería?	X		10	10	Solo se compra lo que se puede utilizar para el mes.
8	¿Cuenta con un espacio físico adecuado o suficiente para la mercadería?		X	10	0	Cada producto no tiene su espacio
9	¿Está restringido el ingreso de terceros a bodega?		X	10	0	La entrada a bodega no cuenta con su afiche que indique que es un área restringida.
Total:				90	70	
Elaborado por: Y.L.R.V		Revisado por: E.C.A.J		Fecha: 05/12/2022		



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

EVALUACIÓN DEL CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Componente: Inventarios

EJ.03
3-3

PT: Ponderación Total

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

CT: Calificación Total

$$CP = \frac{70}{90} \times 100$$

CP: Calificación Porcentual

$$CP = 77,77\%$$

NIVEL DE RIESGO DE CONTROL		
ALTO	MEDIO	BAJO
15-50%	51-75%	76-95%
		77,77%
BAJO	MEDIO	ALTO
NIVEL DE CONFIANZA		

Conclusión

Luego de la aplicación del CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO PARA LA MEDICIÓN DEL RIESGO DE AUDITORÍA para al componente de Inventarios se determinó que el TALLER DE CARROCERIAS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA tiene un nivel de riesgo de control Bajo y nivel de confianza Alto, con un grado porcentual de 77,77% donde se concluye que los controles aplicados son de manera adecuada sin embargo se observa pequeñas falencias que deben ser tomadas en cuenta:

- No cuenta con un espacio físico adecuado para la mercadería
- El área de bodega no cuenta con su afiche que indique es un área restringida el acceso de terceros.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 12/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

EJ.04

9-10

Componente: Inventarios

No cuenta con un espacio físico adecuado para inventarios

COMENTARIO

Como producto de la aplicación del cuestionario control interno del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se detectó que no cuenta con un espacio físico para los inventarios, constatando que la mercadería se encuentra una sobre otra dificultando su retrimiento, incumpliendo con lo dispuesto en la “Norma Internacional de contabilidad, referente a las políticas administrativas en las que manifiesta. *“Se establecerá manejos que permitan un correcto control de los suministros y materiales, ordenando a los responsables de las bodegas y almacenes para que la ubicación de existencias tenga el más estricto orden y resulte fácil identificarlos”*; situación generada debido a que el lugar es pequeño, la mercadería se ubica encima de otra dificultando su visibilidad, lo que ha ocasionado que el taller no pueda mantener un orden que facilite el manejo y control de la mercadería.

CONCLUSIÓN:

El Taller cuenta con un espacio muy pequeño en lo que es bodega, lo que impide la visibilidad de los productos y estos se queden bajo los otros materiales cuando se los necesita.

RECOMENDACIÓN

Al Gerente

Disponer de un lugar más amplio para lo que es bodega y al encargado se le sugiere comprar la mercadería que se usara en el mes con el fin de no aumentar el Stock de mercadería.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 27/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

TALLER DE CARROCERÍAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CÉDULA NARRATIVA

EJ.04

10-10

Componente: Inventarios

No cuenta con afiches que indiquen el acceso restringido a bodega

COMENTARIO

Como producto de la aplicación del cuestionario control interno del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se constató que la mercadería no están protegidos de riesgo, debido a que se permite el acceso a bodega por todo el personal que labora dentro del Taller; situación que se origina por la falta de cumplimiento a las Normas Generales de Control Interno, acceso restringido a los recursos y registros que en su parte pertinente menciona que *“debe estar protegidos por mecanismos de seguridad, que permitan asignar responsabilidad en su custodia. Estas personas serán encargadas de rendir cuentas por su custodia y utilización”*; el problema se origina debido a la falta de rótulos que indiquen el ingreso restringido a personal no autorizado; esto puede causar robos y pérdida para el taller por su fácil acceso. Por el momento es controlado por medio del encargado que deja bajo llave o que ingresa junto a los terceros.

CONCLUSIÓN:

La bodega del Taller no cuenta con el respectivo rótulo que indique área restringida o solo personal autorizado.

RECOMENDACIÓN

Al Gerente

Implementar los afiches donde se indique zona restringida a personas no autorizadas y realice un contrato laboral sobre las responsabilidades de salvaguardar la mercadería para que este fuera de peligro y del alcance de terceros.

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 27/12/2022



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
9-10

Componente: Inventarios
Subcomponente: Inventario de materia prima

Mes	Débitos	Créditos	Saldo			
Saldo al 31 de dic. 2020			1789,21			
Febrero	1975,27	346,06	3418,42	<table border="1" style="margin: auto;"> <tr><td>EJ. 07</td></tr> <tr><td>1 - 2</td></tr> </table>	EJ. 07	1 - 2
EJ. 07						
1 - 2						
Marzo	69,60	226,76	3261,26			
Abril	649,00	348,53	3561,73			
Mayo	0,00	265,13	3296,60			
Junio	14,00	539,68	2770,92			
Julio	4,08	1593,94	1181,06			
Agosto	0,00	0,14	1180,92			
Septiembre	48,00	26,61	1202,31			
Octubre	22,50	560,40	664,41			
Noviembre	858,00	83,60	√ 1438,81	<table border="1" style="margin: auto;"> <tr><td>EJ. 07</td></tr> <tr><td>2 - 2</td></tr> </table>	EJ. 07	2 - 2
EJ. 07						
2 - 2						

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta Inventario de materia prima, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

- √ Verificado
- Σ Sumado
- S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V	Revisado por: E.C.A.J	Fecha: 02/01/2023
-------------------------------	------------------------------	--------------------------

Taller de Carrocerías CTL			Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH		
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN			Fecha: 2023-02-03T10:00:42.793573-05:00		
RUC 1190006820001					
[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021]. CUENTA: INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA					
FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.3.01.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	1789,21	0	✓ 1789,21
08/02/2021	Quiñonez Beltran Jose Victor	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000021350	117,8	0	✓ 1907,01
22/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 5 CARGAS DE RESINA	0	283,83	✓ 1623,18
22/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 3 CARGAS DE YERCO	0	62,23	✓ 1560,95
28/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SOBANTES DE INVENTARIO - TOMA FISICIA DEL MES DE FEBRERO 2021	1857,47	0	Σ 3418,42
11/03/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 4 CARGAS DE RESINA	0	226,76	✓ 3191,66
23/03/2021	Quiñonez Beltran Jose Victor	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000021498	69,6	0	Σ 3261,26
13/04/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 5 CARGAS DE RESINA	0	264,65	✓ 2996,61
13/04/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 5 CARGAS DE YERCO	0	83,88	✓ 2912,73
20/04/2021	Suproquim Sa	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000007856	649	0	Σ 3561,73
18/05/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 4 CARGAS DE RESINA	0	265,13	Σ 3296,6
18/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002896	0	10,13	✓ 3286,47
19/06/2021	Chamba Benitez Edilberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000004426	14	0	✓ 3300,47
28/06/2021	Sisalima Ordóñez Segundo Ulpiano	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002906	0	0,28	✓ 3300,19
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R REGULACION DE AJUSTE SOBANTES DE INVENTARIO	0	3,15	✓ 3297,04
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R REGULACION	0	526,12	Σ 2770,92
21/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 5 CARGAS DE RESINA PREPARADA	0	331,41	✓ 2439,51
21/07/2021	Ochoa Tene Willan Bolivar	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002949	0	0,14	✓ 2439,37
29/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R CLASIFICACIÓN DE CUENTAS DE INVENTARIO - A INVENTARIO DE MATERIALES	0	1240,16	✓ 1199,21
29/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R CLASIFICACIÓN DE CUENTAS DE INVENTARIO - A INVENTARIO DE MATERIALES	0	21,95	✓ 1177,26
30/07/2021	Ramón Ochoa Marco Antonio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021504	0	0,28	✓ 1176,98
30/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P7 REGULACION	4,08	0	✓ 1181,06
03/08/2021	Velez Cabrera Polibio Eman	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021521	0	0,14	Σ 1180,92
01/09/2021	Fierro Espinosa Luis Hernán	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021738	0	0,07	Σ 1180,85
10/09/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021814	0	1,77	✓ 1179,08
15/09/2021	Suproquim Sa	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000000872	24	0	✓ 1203,08
15/09/2021	Suproquim Sa	P/R REVERSIN DE TRANSACCIN REF# 001002000000872 DEL 2021-09-15	0	24	✓ 1179,08
15/09/2021	Suproquim Sa	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 0010020000008728	24	0	✓ 1203,08
17/09/2021	Medina Quizhpe Carlos Humberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021867	0	0,56	✓ 1202,52
23/09/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021905	0	0,14	✓ 1202,38
27/09/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021944	0	0,07	Σ 1202,31
05/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003034	0	0,6	✓ 1201,71
06/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003038	0	1,2	✓ 1200,51
12/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PAA PREPARAR DOS CARGAS DE RESINA	0	161,47	✓ 1039,04
13/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003042	0	0,6	✓ 1038,44

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

13/10/2021	Pullaguari Yunga Hugo Victoriano	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022048	0	0,07	✓	1038,37
14/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000003046	0	0,14	✓	1038,23
15/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 11 GALONES DE RESINA	0	132,57	✓	905,66
15/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 4 CARGAS DE YERCO	0	90,24	✓	815,42
22/10/2021	Suproquim Sa	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000008958	22,5	0	✓	837,92
26/10/2021	Pullaguari Yunga Hugo Victoriano	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022137	0	0,07	✓	837,85
26/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000003056	0	1,2	✓	836,65
27/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 2 CARGAS DE RESINA	0	172,24	Σ	664,41
08/11/2021	Suproquim Sa	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000009016	858	0	✓	1522,41
17/11/2021	Guerrero Jiménez Miguel Ángel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022302	0	0,21	✓	1522,2
22/11/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022312	0	0,28	✓	1521,92
29/11/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R - SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 5 GALONES DE RESINA	0	80,71	✓	1441,21
29/11/2021	Jaramillo Quirola Victor Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022379	0	2,4	Σ	1438,81

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los últimos movimientos de cada mes

FECHA	NRO. COMPRO.	DETALLE DE MOVIMIENTO DE "INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA"	VALOR
05/10/2021	025000000003034	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003034	✓ \$ 0,60
06/10/2021	025000000003038	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003038	✓ \$ 1,20
12/10/2021	025000000003040	P/R SALIDA DE MATERIALES PAA PREPARAR DOS CARGAS DE RESINA	✓ \$ 161,47
13/10/2021	025000000003042	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003042	✓ \$ 0,60
13/10/2021	025001000022048	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022048	✓ \$ 0,07
14/10/2021	025000000003046	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003046	✓ \$ 0,14
15/10/2021	025000000003050	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 11 GALONES DE RESINA	✓ \$ 132,57
15/10/2021	025000000003054	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 4 CARGAS DE YERCO	✓ \$ 90,24
22/10/2021	001002000008958	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000008958	✓ \$ 22,50
26/10/2021	025001000022137	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022137	✓ \$ 0,07
26/10/2021	025000000003056	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003056	✓ \$ 1,20
27/10/2021	052002000009012	P/R SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 2 CARGAS DE RESINA	✓ \$ 172,24
08/11/2021	001002000009016	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000009016	✓ \$ 858,00
17/11/2021	025001000022302	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022302	✓ \$ 0,21
22/11/2021	025001000022312	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022312	✓ \$ 0,28
29/11/2021	025001000022320	P/R.- SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 5 GALONES DE RESINA	✓ \$ 80,71
29/11/2021	025001000022379	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022379	✓ \$ 2,40

Taller de Carrocerías CTL
 VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
 RUC 1190006820001
 Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH
 CUENTA: INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA

RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE

FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
05/10/2021	0001	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 0,60
06/10/2021	0002	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 1,20
12/10/2021	0003	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 161,47
13/10/2021	0004	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 0,60
13/10/2021	0005	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	\$ 0,07
14/10/2021	0006	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 0,14
15/10/2021	0007	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 132,57
15/10/2021	0008	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 90,24
22/10/2021	0009	SUPROQUIM SA	\$ 22,50
26/10/2021	0010	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIANO	\$ 0,07
26/10/2021	0011	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 1,20
27/10/2021	0012	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 172,24
08/11/2021	0001	SUPROQUIM SA	\$ 858,00
17/11/2021	0002	GUERRERO JIMÉNEZ MIGUEL ÁNGEL	\$ 0,21
22/11/2021	0003	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	\$ 0,28
29/11/2021	0004	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 80,71
29/11/2021	0005	JARAMILLO QUIROLA VICTOR MANUEL	2,40

TALLERES DE CARROCEERIAS
 COOPERATIVA LOJA
 RUC: 119 000 68 20001

TALLERES DE CARROCEERIAS DE LA COOPERATIVA LOJA
 COMPROBANTE DE SALIDA DE BODEGA
 N°.025000000003040

Fecha: 12/10/2021
 CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
1	SALIDA DE MATERIALES PAA PREPARAR DOS CARGAS DE RESINA	144,17	144,17
		0,00	0,00
		0,00	0,00
SUBTOTAL		144,17	144,17
IVA			30
TOTAL			161,47

TALLERES DE CARROCEERIAS
 COOPERATIVA LOJA
 RUC: 119 000 68 20001

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA LOJA
COMPROBANTE DE SALIDA DE BODEGA

N°.025000000003050

Fecha: 15/10/2021
 CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
1	SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 11 GALONES DE RESINA	116,66	116,66
		0,00	0,00
		0,00	0,00
SUBTOTAL:			116,66
TOTAL:			116,66

TALLERES DE CARROCERIAS
 COOPERATIVA LOJA
 RUC: 119000032003050

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA LOJA
COMPROBANTE DE SALIDA DE BODEGA

N°.052002000009012

Fecha: 27/10/2021
 CLIENTE: COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
1	SALIDA DE MATERIALES PARA PREPARAR 2 CARGAS DE RESINA	151,57	151,57
		0,00	0,00
		0,00	0,00
SUBTOTAL:			151,57
TOTAL:			151,57

TALLERES DE CARROCERIAS
 COOPERATIVA LOJA
 RUC: 119000032009012

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
1190006820001

**REGISTRO DE COMPRA DE
MERCADERÍA**
Nro. 001002000009016

RUC. C/I: 1105380687001

Fecha: 08/11/2021

Proveedor: SUPROQUIM SA

Tel: 072809176

Dirección: Parque Industrial, Calle Huagrahuma, s/n, Cuenca 010107

Cant.	DETALLE	V. Unit.	v. Total
6	CINTURONES DE SEGURIDAD 3 PUNTOS	13,39	80,34
2	SIERRA P/CALADORA DF GRUESA	1,42	2,84
4	RESINA POLIESTER	15,41	61,64
101	PERNOS 7/16 X 2	0,45	45,45
50	PLATINA 1 1/2 X 1/8	1,16	58,00
20	DILUYENTE LACA ESTANDAR GL	4,47	89,40
5	TITANEO	2,99	14,95
5	ESTIRENO GL	8,31	41,55
10	SIKAFLEX 260 SALCHICA 600 ML	10,1	101,00
2	UNION REUSABLE LP	31,28	62,56
5	VIDRIOS PARA SOLDAR	0,45	2,25
2	MASILLA POLIFIL	11,93	23,86
3	PLANCHA ALUMINIO LISO DE 11.20 X 76 X 1.8 MM	33,88	101,64
1	PLANCHA GALVANIZADA 2MM 122*244	71,77	71,77
1	PLATINA 1 X 1/4	1,86	1,86
6	PLATINA 1 1/2 X 1/8	1,16	6,96

P/R: mov de inventario por registro de compra de mercadería no. 001002000009016

SUBTOTAL:
DESCUENTO:
IVA:
TOTAL:

TALLERES DE PROCESINAS
 766,07
 0,00
COOPERATIVA LOGISTICA
 RUC: 1190006820001
 858,00



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA ANALÍTICA

EJ.05
10-10

Componente: Inventarios
Subcomponente: Inventario de materiales

Mes	Débitos	Créditos	Saldo	
Saldo al 31 de dic. 2020			29451,63	EJ. 07 1 - 6
Enero	7548,59	11490,44	25509,78	EJ. 07 2 - 6
Febrero	7690,97	11467,45	21733,3	
Marzo	8194,73	5609,50	24318,53	EJ. 07 3 - 6
Abril	10753	5314,62	29756,91	
Mayo	8408,78	14068,95	24096,74	EJ. 07 4 - 6
Junio	7813,90	9406,35	22504,29	
Julio	6828,65	9458,55	19874,39	EJ. 07 5 - 6
Agosto	5747,33	5016,28	20605,44	
Septiembre	5533,85	5485,62	20653,67	EJ. 07 6 - 6
Octubre	8386,33	7215,78	21824,22	
Noviembre	8437,80	9653,46	20608,56	
Diciembre	8063,83	6258,89	√ 22413,50	

Conclusión

Luego del análisis realizado al listado de movimiento de la subcuenta Inventario de materiales, con los mayores se evidencia que los saldos han sido verificados y son razonables.

- √ Verificado
- Σ Sumado
- S Documentación Sustentatoria

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 02/01/2023

Taller de Carrocerías CTL

VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN

RUC 1190006820001

Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH

Fecha: 2023-02-03T10:04:16.460911-05:00

[PERIODO: 01-01-2021 al 31-12-2021], CUENTA: INVENTARIO DE MATERIALES

FECHA	REFERENTE	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	1.1.3.04.01.04	INVENTARIO DE MATERIALES			
31/12/2020		Saldo al 31 Dec 2020	29451,63	0	29451,63
01/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002729	0	7,54 ✓	29444,09
01/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002726	0	55,79 ✓	29388,3
02/01/2021	JARAMILLO CASTILLO NORMAN AUGU	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	165,18 ✓	29223,12
02/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFRI	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	605,17 ✓	28617,95
02/01/2021	SAUCA RAMÓN WILLIAN RENE	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	16,07 ✓	28601,88
02/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFRI	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	34,23 ✓	28567,65
02/01/2021	MORENO LEON JOSÉ LIDER	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	55,51 ✓	28512,14
02/01/2021	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	55,51 ✓	28456,63
02/01/2021	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	76,24 ✓	28380,39
02/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	150 ✓	28230,39
02/01/2021	ESPINOSA GONZÁLEZ MARIO RIGOBERT	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	35,71 ✓	28194,68
02/01/2021	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	106,25 ✓	28088,43
02/01/2021	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	100 ✓	27988,43
02/01/2021	MENA NAVAS MILTON ALBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	482,14 ✓	27506,29
02/01/2021	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	141,81 ✓	27364,48
02/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002753	0	1,34 ✓	27363,14
02/01/2021	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFRI	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	37,5 ✓	27325,64
02/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002752	0	11,16 ✓	27314,48
02/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002751	0	617,5 ✓	26696,98
02/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002750	0	617,5 ✓	26079,48
02/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002749	0	53,57 ✓	26025,91
02/01/2021	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002748	0	70,09 ✓	25955,82
02/01/2021	CARRILLO FLORES LUIS AURELIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 02500100001!	0	196,43 ✓	25759,39

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002747	0	15,63	✓	25743,8
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002737	0	2,68	✓	25741,1
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002736	0	1,79	✓	25739,3
02/01/202	FEIJÓO SHOBANY FERNANDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	37,5	✓	25701,8
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002735	0	35,54	✓	25666,3
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002734	0	73,32	✓	25592,9
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002733	0	132,36	✓	25460,6
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002732	0	1,79	✓	25458,8
02/01/202	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	238,44	✓	25220,3
02/01/202	ESPINOSA GONZÁLEZ MARIO RIGOBERT	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1785,71	✓	23434,6
02/01/202	ROJAS LOYOLA MIRIAM DOLORES	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	52,07	✓	23382,6
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES UNIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002768	0	2,32	✓	23380,2
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES UNIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002767	0	28,12	✓	23352,1
02/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES UNIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002766	0	14,14	✓	23338
04/01/202	FLORES CARLOSAMA SEGUNDO GERMA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	278,54	0	✓	23616,5
04/01/202	SERVIFRENO C. A.	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	511,61	0	✓	24128,1
04/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002724	0	2,82	✓	24125,3
04/01/202	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIAN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,4	✓	24124,9
04/01/202	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	11,63	✓	24113,3
04/01/202	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	2,48	✓	24110,8
04/01/202	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,46	✓	24107,3
04/01/202	MINGA LARA SONIA CARLOTA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	37,1	✓	24070,2
04/01/202	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	37,2	✓	24033
04/01/202	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,5	✓	24029,5
04/01/202	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,06	✓	24029,5
04/01/202	FIERRO ESPINOSA LUIS HERNÁN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	40,06	✓	23989,4
04/01/202	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,18	✓	23989,2
04/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002692	0	97,44	✓	23891,8
04/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002691	0	200,03	✓	23691,8
04/01/202	EGAR S.A	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	610,59	0	✓	24302,4
05/01/202	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	142,86	✓	24159,5
05/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002723	0	0,09	✓	24159,4
05/01/202	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	12,26	✓	24147,2
05/01/202	SILVA VEINTIMILLA FLAVIO RIGOBERT	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,33	✓	24145,8
05/01/202	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,66	✓	24145,2
05/01/202	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,68	✓	24144,5

✓ Verificado
 Σ Sumado
 S Documentación Sustentatoria

05/01/202	SILVA MALDONADO FLAVIO RIGOBERT	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	2,39	✓	24142,1
05/01/202	POGO POLITARIO ALBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,3	✓	24141,8
05/01/202	QUEZADA PADILLA NÉSTOR EUCLIDES	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	2,02	✓	24139,8
06/01/202	FLORES CARLOSAMA SEGUNDO GERMA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	342,73	0	✓	24482,5
06/01/202	ÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRRY WILSON	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	6,95	✓	24475,6
06/01/202	OCHOA RAMÓN NAÚN BOLIVAR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	4,02	✓	24471,5
06/01/202	GUERRERO JIMÉNEZ MIGUEL ÁNGEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,81	✓	24469,7
06/01/202	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,5	✓	24468,2
06/01/202	CUEVA CUEVA AUDVERTO DE JESÚS	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	5,52	✓	24462,7
06/01/202	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	3,26	✓	24459,4
06/01/202	ALVARADO ALVARADO MARTA MARIA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	135,67	0	✓	24595,1
06/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002739	0	135,67	✓	24459,4
07/01/202	OCHOA TENE WILLAN BOLIVAR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,08	✓	24459,4
07/01/202	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANC	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	2,02	✓	24457,3
07/01/202	QUEZADA QUEZADA JORGE EDILBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,79	✓	24455,6
07/01/202	LEÓN ORTEGA SEGUNDO LEOPOLDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	42,2	✓	24413,4
07/01/202	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	10,33	✓	24403
07/01/202	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	3,63	✓	24399,4
07/01/202	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,6	✓	24398,8
07/01/202	ESPINOSA QUIZHPE JUAN DIEGO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	7,85	✓	24390,9
07/01/202	LENIN GONZALO ZAMORA ARROBA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	1961,22	0	✓	26352,2
07/01/202	FLORES CARLOSAMA SEGUNDO GERMA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	42,86	0	✓	26395
07/01/202	FLORES CARLOSAMA SEGUNDO GERMA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	12,5	0	✓	26407,5
08/01/202	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,75	✓	26405,8
08/01/202	BELTRAN LEON ANGEL ROGELIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	6,24	✓	26399,5
08/01/202	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	31,15	✓	26368,4
08/01/202	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,86	✓	26366,5
08/01/202	JARAMILLO QUIROLA VICTOR MANUEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	3,3	✓	26363,2
08/01/202	CHAMBA BENITEZ EDILBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	570,99	0	✓	26934,2
08/01/202	CHAMBA BENITEZ EDILBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	52,56	0	✓	26986,8
08/01/202	YUNGA ORTEGA ISIDRO MODESTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	55,18	✓	26931,6
11/01/202	CORDOVA LOPEZ AMADO RAMIRO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	36,3	0	✓	26967,9
11/01/202	ROMERO ZAMBRANO JOSE LUIS	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	23,12	0	✓	26991
11/01/202	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	15,57	✓	26975,4
11/01/202	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	6,93	✓	26968,5
11/01/202	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	2,02	✓	26966,5

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

11/01/202	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	190,81	✓	26775,7
12/01/202	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,7	✓	26774
12/01/202	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,29	✓	26773,7
12/01/202	MONTOYA MENDOZA JORGE ORLANDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	131,7	✓	26642
12/01/202	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	9,39	✓	26632,6
12/01/202	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,19	✓	26629,4
13/01/202	CHAMBA BENITEZ EDILBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	77,6	0	✓	26707
13/01/202	CHAMBA BENITEZ EDILBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	519,6	0	✓	27226,6
13/01/202	BELTRAN VEGA YOSSELYN DEL CISNE	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	214,29	0	✓	27440,9
13/01/202	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,06	✓	27440,8
13/01/202	GUAMAN ESPINOSA CHRISTIAN MICHAEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	55,93	✓	27384,9
13/01/202	ESPINOSA ORDÓÑEZ SILVIA ALICIA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,55	✓	27381,4
13/01/202	ESPINOSA OCHOA SHANDRIN EDUARDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	2,44	✓	27378,9
13/01/202	OCHOA RAMÓN SERVIO TULIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,44	✓	27378,5
13/01/202	VELEZ CABRERA VINICIO FRANCISCO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	31,15	✓	27347,3
13/01/202	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,54	✓	27346,8
13/01/202	AGUILERA RAMÓN MARCELO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,28	✓	27346,5
13/01/202	SANCHEZ ATARIGUANA OSCAR GONZALEZ	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	20,05	✓	27326,5
13/01/202	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,41	✓	27325,1
13/01/202	PULLAGUARI YUNGA HUGO VICTORIAN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	49,18	✓	27275,9
14/01/202	ZAMORA ARROBA HENRY AQUILINO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	31,25	0	✓	27307,1
14/01/202	CHAMBA BENITEZ EDILBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	172,88	0	✓	27480
14/01/202	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,2	✓	27478,8
14/01/202	LABANDA PALTIN NARCISO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	25,07	✓	27453,7
14/01/202	LENIN FABRICIO PERALTA CARPIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	37,05	✓	27416,7
14/01/202	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,25	✓	27413,4
14/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002745	0	2,68	✓	27410,8
14/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002743	0	4,18	✓	27406,6
14/01/202	IÑIGUEZ RODRIGUEZ HENRY WILSON	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,97	✓	27404,6
14/01/202	ESPINOSA IÑIGUEZ MAURICIO ANTONIC	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	15,52	✓	27389,1
14/01/202	ESPINOSA ORDÓÑEZ WILLAM EDMUND	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	2,28	✓	27386,8
14/01/202	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	2,02	✓	27384,8
14/01/202	SILVA MALDONADO JAIME BALDEMAR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	2	✓	27382,8
14/01/202	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,37	✓	27381,4
15/01/202	SANDOVAL GONZALEZ LAUTARO MARC	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	1490,25	0	✓	28871,7
15/01/202	SUDAMERICANA DE BUSES Y CAMIONES	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	66,87	0	✓	28938,5
<p>✓ Verificado Σ Sumado S Documentación Sustentatoria</p>						

15/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002744	0	5,18	✓	28933,4
15/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002741	0	10,62	✓	28922,7
15/01/202	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,67	✓	28922,1
15/01/202	LABANDA PALTIN NARCISO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,56	✓	28918,5
15/01/202	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	66,17	✓	28852,3
15/01/202	CABRERA LUDEÑA JANNETH LORENA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,22	✓	28852,1
15/01/202	CARRION CANO JAMIL RODRIGO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	4,73	✓	28847,4
18/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002742	0	2,03	✓	28845,4
18/01/202	ESPINOSA OCHOA JORGE EDUARDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	6,02	✓	28839,3
18/01/202	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	9,07	✓	28830,3
18/01/202	FLORES VILLAVICENCIO EDUARDO TAR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,94	✓	28826,3
18/01/202	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,7	✓	28824,6
18/01/202	CORREA RIOFRIO MANUEL BENIGNO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	3,75	✓	28820,9
18/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002730	0	76,59	✓	28744,3
19/01/202	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,16	✓	28743,1
19/01/202	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	10,51	✓	28732,6
19/01/202	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	9,13	✓	28723,5
19/01/202	LUDEÑA ÑIGUEZ ANGEL ALBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	29,05	✓	28694,4
19/01/202	CASTILLO DELGADO GALO RAMIRO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,11	✓	28694,3
19/01/202	COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002738	0	192,23	✓	28502,1
20/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002758	0	2,79	✓	28499,3
20/01/202	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	2,95	✓	28496,4
20/01/202	SANCHEZ OBACO MARIA ENITH	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,14	✓	28496,2
20/01/202	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNANT	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	8,55	✓	28487,7
20/01/202	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	2,1	✓	28485,6
20/01/202	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	8,07	✓	28477,5
20/01/202	SISALIMA TENEZACA SEGUNDO ULPIAN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	33,91	✓	28443,6
20/01/202	SILVA VEINTIMILLA HOMERO JAIRO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	1,94	✓	28441,6
20/01/202	PERALTA PICOITA FRANCO ANIBAL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,42	✓	28441,2
20/01/202	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	14,07	✓	28427,2
20/01/202	PIEDRA QUEZADA ANGEL BOLÍVAR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,32	✓	28426,8
20/01/202	HENRY FABIAN SOTO GONZALEZ	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	0,77	✓	28426,1
20/01/202	RIVAS MORA FRANCO DE JESUS	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 0250010000	0	33,46	✓	28392,6
20/01/202	MORENO LEON JOSÉ LIDER	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002746	0	817,04	✓	27575,6
21/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002756	0	131,24	✓	27444,3

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

21/01/202	QUIROLA LUDEÑA MILTON	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,84	✓	27442,5
21/01/202	QUEZADA ORDOÑEZ JOSE MIGUEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	2,02	✓	27440,5
21/01/202	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,28	✓	27440,2
21/01/202	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,02	✓	27440,2
21/01/202	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,4	✓	27439,8
21/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002755	0	32	✓	27407,8
21/01/202	MATAILO CONDO GEOVANNY FERNANI	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	17,19	✓	27390,6
21/01/202	SOTO SOTO PEPE FRANKLIN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,87	✓	27388,7
21/01/202	FEIJÓO SHOBANY FERNANDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002754	0	46,12	✓	27342,6
21/01/202	CABRERA CASTRO JOFFRE STEVEN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,34	✓	27342,2
22/01/202	CURIPOMA TENESACA MANUEL FERNA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	4,85	✓	27337,4
22/01/202	FEIJÓO SHOBANY FERNANDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002757	0	416,29	✓	26921,1
22/01/202	SALINAS MUÑOZ JORGE HUMBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	22,94	✓	26898,2
22/01/202	JIMENEZ ZARUMA ROBER	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	110,67	✓	26787,5
22/01/202	CHAMBA BENITEZ EDILBERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	43,72	0	✓	26831,2
25/01/202	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,8	✓	26829,4
25/01/202	GUAMÁN ESPINOZA JIMMY SALVADOR	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,08	✓	26829,3
25/01/202	DÍAZ DÍAZ MARCELO JAVIER	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,09	✓	26829,2
25/01/202	LUDEÑA ASTUDILLO IVÁN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,66	✓	26828,6
25/01/202	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	1,7	✓	26826,9
25/01/202	FEIJÓO SHOBANY FERNANDO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002759	0	256,33	✓	26570,6
25/01/202	CARRION GUERRERO FAUSTO WILFRID	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	89,3	0	✓	26659,9
26/01/202	FLORES CARLOSAMA SEGUNDO GERMAN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA	219,04	0	✓	26878,9
26/01/202	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002761	0	0,12	✓	26878,8
26/01/202	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUND	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,01	✓	26878,8
26/01/202	SISALIMA ORDÓÑEZ SEGUNDO ULPIANC	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	3,5	✓	26875,3
26/01/202	VÉLEZ CABRERA VICENTE REINERIO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,64	✓	26874,6
26/01/202	QUEZADA JARAMILLO JORGE EDILBERT	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	37,1	✓	26837,5
26/01/202	GONZALEZ GRANDA PAUL ANDRES	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,12	✓	26837,4
26/01/202	OCHOA TENE MILTON RODRIGO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,57	✓	26836,8
26/01/202	ROJAS CASTILLO HERNÁN RUPERTO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,13	✓	26836,7
26/01/202	CAMPOVERDE CHAMORRO JULIO ALFO	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	5,27	✓	26831,4
26/01/202	CARREÑO GONZALO MANUEL	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	0,64	✓	26830,8
27/01/202	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	20	✓	26810,8
27/01/202	PIEDRA QUEZADA BOLIVAR GIOVANNY	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000	0	263,4	✓	26547,4

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

27/01/2021	Aguilera Ramón Marcelo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019757	0	2,98	✓	26543,48
27/01/2021	Castillo Delgado Galo Ramiro	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019756	0	36,03	✓	26507,45
28/01/2021	Chamba Benitez Edilberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000004307	45,1	0	✓	26552,55
28/01/2021	Patiño Zuñiga Alfonso Tomas	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019772	0	2,02	✓	26550,53
28/01/2021	Quezada Padilla Néstor Euclides	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019771	0	3,63	✓	26546,9
28/01/2021	Espinosa Ochoa Shandrin Eduardo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019770	0	0,03	✓	26546,87
28/01/2021	Lenin Fabricio Peralta Carpio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019769	0	0,8	✓	26546,07
28/01/2021	Gonzalez Granda Paul Andres	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019768	0	0,26	✓	26545,81
28/01/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019767	0	2,31	✓	26543,5
28/01/2021	Ramon Ochoa Fredy Rubisel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019766	0	18,55	✓	26524,95
28/01/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019765	0	2,39	✓	26522,56
28/01/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019763	0	2,98	✓	26519,58
28/01/2021	Morocho Ramirez Higinio Natividad	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019762	0	283,93	✓	26235,65
28/01/2021	Morocho Ramirez Higinio Natividad	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019761	0	403,78	✓	25831,87
28/01/2021	Ochoa Tene Darwin Vinicio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019760	0	22,6	✓	25809,27
29/01/2021	Ocampo Ordóñez Pedro Fabian	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019764	0	113,07	✓	25696,2
31/01/2021	Quizhpe Sanchez Jose Angel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019795	0	39,61	✓	25656,59
31/01/2021	Trelles Guzman Angel Pedro	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019794	0	28,74	✓	25627,85
31/01/2021	Trelles Guzman Angel Pedro	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019793	0	60,03	✓	25567,82
31/01/2021	Piedra Quezada Jefferson Enrique	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000019773	0	58,04	Σ	25509,78
27/02/2021	Gonzalez Granda Paul Andres	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020136	0	33,35	✓	23634,9
27/02/2021	Peralta Picoita Franco Anibal	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020134	0	121,79	✓	23513,11
27/02/2021	Quezada Padilla Néstor Euclides	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020133	0	44,64	✓	23468,47
27/02/2021	Beltran Leon Angel Rogelio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020132	0	99,28	✓	23369,19
27/02/2021	Ochoa Tene Darwin Vinicio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020131	0	64,73	✓	23304,46
27/02/2021	Mena Navas Fernando Ramiro	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020130	0	11,12	✓	23293,34
27/02/2021	Soto Soto Pepe Franklin	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020129	0	273,82	✓	23019,52
27/02/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020127	0	145	✓	22874,52
27/02/2021	Pogo Político Alberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020125	0	56,69	✓	22817,83
27/02/2021	Vélez Cabrera Vicente Reinerio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020124	0	281,25	✓	22536,58
28/02/2021	Lenin Gonzalo Zamora Arroba	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001003000001110	170	0	✓	22706,58
28/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R CONSTATAcion FISICA DE INVENTARIO AL 29/02/2021	1115,78	0	✓	23822,36

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

28/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SOBANTES DE INVENTARIO - TOMA FÍSICA DEL MES DE FEBRERO 2021	254,77	0	✓	24077,13
28/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R FALTANTES DE INVENTARIO - TOMA FISICA DE INVENTARIO FEBRERO 2021	0	1151,25	✓	22925,88
28/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R FALTANTES DE INVENTARIO - TOMA FISICA DE INVENTARIO FEBRERO 2021	0	1071,59	✓	21854,29
28/02/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R FALTANTES DE INVENTARIO - TOMA FISICA DE INVENTARIO FEBRERO 2021	0	120,99	Σ	21733,3
29/03/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020403	0	0,33	✓	26597,38
29/03/2021	Jimenez Zaruma Rober	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020402	0	31,25	✓	26566,13
29/03/2021	Ramon Ochoa Fredy Rubisel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020401	0	2,06	✓	26564,07
29/03/2021	Ramon Ochoa Fredy Rubisel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020400	0	31,25	✓	26532,82
29/03/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002819	0	644,05	✓	25888,77
30/03/2021	Ipac S.A	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 017001000032829	440,07	0	✓	26328,84
30/03/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020392	0	35,21	✓	26293,63
30/03/2021	Feijóo Shobany Fernando	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002825	0	397,59	✓	25896,04
30/03/2021	Ludeña Astudillo Iván	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002824	0	38,67	✓	25857,37
30/03/2021	Quezada Jaramillo Jorge Edilberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002822	0	25,74	✓	25831,63
30/03/2021	Feijóo Shobany Fernando	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002821	0	1041,82	✓	24789,81
30/03/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002820	0	785,71	✓	24004,1
30/03/2021	Rojas Castillo Hernán Ruperto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020378	0	1,61	✓	24002,49
31/03/2021	Guarnizo Ontaneda Sergio Augusto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 003002000092997	206,45	0	✓	24208,94
31/03/2021	Quiñonez Beltran Jose Victor	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000021518	27	0	✓	24235,94
31/03/2021	Carrion Guerrero Fausto Wilfrido	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 002001000023607	82,59	0	Σ	24318,53
26/04/2021	Ludeña Astudillo Iván	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020672	0	0,8	✓	30073,09
26/04/2021	Quezada Jaramillo Jorge Edilberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020670	0	0,19	✓	30072,9
26/04/2021	Carreño Gonzalo Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020667	0	6,14	✓	30066,76
26/04/2021	Espinosa Ñiguez Mauricio Antonio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020665	0	0,47	✓	30066,29
26/04/2021	Feijóo Shobany Fernando	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002848	0	279,72	✓	29786,57
26/04/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002847	0	310,96	✓	29475,61
27/04/2021	Fierro Espinosa Luis Hernán	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020669	0	1,61	✓	29474
27/04/2021	Espinosa Ochoa Edwin Fabricio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020668	0	0,84	✓	29473,16
28/04/2021	Carrion Guerrero Fausto Wilfrido	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 002001000023698	186,31	0	✓	29659,47
28/04/2021	Flores Carlosama Segundo German	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000070204	146,9	0	✓	29806,37
28/04/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020664	0	0,15	✓	29806,22
28/04/2021	Flores Villavicencio Eduardo Tarquin	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020663	0	31,25	✓	29774,97
28/04/2021	Yunga Ortega Isidro Modesto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020662	0	6,13	✓	29768,84
28/04/2021	Silva Maldonado Jaime Baldemar	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020661	0	18,6	✓	29750,24
28/04/2021	Ludeña Astudillo Iván	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020660	0	0,47	✓	29749,77
29/04/2021	Flores Carlosama Segundo German	P/R MOV. De inventario por registro de compra de mercadería no. 001001000070213	7,14	0	Σ	29756,91
26/05/2021	Quezada Armijos Carlos German	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020878	0	8,49	✓	24940,79
26/05/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002871	0	85,95	✓	24854,84
26/05/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002870	0	253,65	✓	24601,19

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

26/05/2021	Jaramillo Jaramillo Michelle Alejand	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 02500000002869	0	660,44	✓	23940,75
26/05/2021	Piedra Quezada Jefferson Enrique	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020859	0	37,99	✓	23902,76
27/05/2021	Lavanda Palacios Julia Edith	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000000155	321,43	0	✓	24224,19
27/05/2021	Sud De Bus Cam Sudacam Cia. Ltda.	P/R MOV. De inventario por registro de compra de mercaderia no. 001001000001198	66,19	0	✓	24290,38
27/05/2021	Vasquez Galarza Diego Fernando	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020861	0	80,36	✓	24210,02
28/05/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020864	0	10,57	✓	24199,45
31/05/2021	Gonzalez Villavicencio Angel Efrén	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020881	0	150	✓	24049,45
31/05/2021	Carrillo Flores Luis Aurelio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR NOTA DE CREDITO EN VENTAS No. 025001000000405	150	0	✓	24199,45
31/05/2021	Luna Cruz Julio César	P/R MOV. De inventario por registro de compra de mercaderia no. 002023000153040	4,64	0	✓	24204,09
31/05/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020932	0	62,95	✓	24141,14
31/05/2021	Sisalima Ordóñez Segundo Ulpiano	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002885	0	4,64	✓	24136,5
31/05/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002883	0	1,04	✓	24135,46
31/05/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000020906	0	38,72	Σ	24096,74
30/06/2021	Iniñiguez Rodriguez Henry Wilson	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021127	0	6,57	✓	22090,58
30/06/2021	Iniñiguez Rodriguez Henry Wilson	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021126	0	19,83	✓	22070,75
30/06/2021	Quezada Armijos Carlos German	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021125	0	9,5	✓	22061,25
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002916	0	6,83	✓	22054,42
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002915	0	7,7	✓	22046,72
30/06/2021	Villavicencio Iniñiguez Diego	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002914	0	53,68	✓	21993,04
30/06/2021	Cañar Jimmy	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021124	0	6,02	✓	21987,02
30/06/2021	Zhagui Plaza Edgar Humberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021123	0	11,82	✓	21975,2
30/06/2021	Matailo Condo Marco Patricio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021122	0	13,39	✓	21961,81
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002913	0	7,79	✓	21954,02
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002912	0	30,42	✓	21923,6
30/06/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002911	0	17	✓	21906,6
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002910	0	36,75	✓	21869,85
30/06/2021	Jaramillo Jaramillo Michelle Alejandr	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REINGRESO INVENTARIO ENTREGADO No. 025000000000031	116,04	0	✓	21985,89
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R REGULACION	535,4	0	✓	22521,29
30/06/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R REGULACION	0	17	Σ	22504,29
30/07/2021	Salinas Muñoz Jorge Humberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021501	0	0,04	✓	19959,87
30/07/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021500	0	33,23	✓	19926,64
30/07/2021	Silva Mera Jairo Rigoberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021499	0	2,34	✓	19924,3
30/07/2021	Piedra Quezada Bolivar Giovanni	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021498	0	55,6	✓	19868,7
30/07/2021	Rojas Loyola Herman Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021493	0	0,18	✓	19868,52
30/07/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002956	0	32,14	✓	19836,38
30/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002955	0	30,53	✓	19805,85
30/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002954	0	80,36	✓	19725,49
30/07/2021	Velez Cabrera Polibio Eman	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021490	0	1,35	✓	19724,14
30/07/2021	Velez Cabrera Polibio Eman	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021487	0	70,77	✓	19653,37

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

30/07/2021	Velez Cabrera Polibio Eman	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021483	0	63,46	✓	19589,91
30/07/2021	Velez Cabrera Polibio Eman	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021482	0	103,51	✓	19486,4
30/07/2021	Roa Zabala Franklin Bolivar	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021481	0	31,91	✓	19454,49
30/07/2021	Espinosa Iniguez Mauricio Antonio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021480	0	17,55	✓	19436,94
31/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R SOBRENTE DE INVENTARIO - TOMA FISICA PRIMER SEMESTRE AÑO 2021	1107,94	0	✓	20544,88
31/07/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R faltante de inventario - toma fisica de inventario del primer semestre del año 2021	0	670,49	Σ	19874,39
28/08/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002995	0	0,86	✓	20040,09
30/08/2021	Calva Carrion Cosme Edmundo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021729	0	1,75	✓	20038,34
30/08/2021	Velez Cabrera Vinicio Francisco	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021728	0	0,19	✓	20038,15
30/08/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021726	0	5,75	✓	20032,4
31/08/2021	Chamba Benitez Edilberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000004577	396,96	0	✓	20429,36
31/08/2021	Flores Carlosama Segundo German	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000070999	244,6	0	✓	20673,96
31/08/2021	Encalada Monteros Alba Marlene	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000005245	302,67	0	✓	20976,63
31/08/2021	Ludeña Iniguez José Antonio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021736	0	9,12	✓	20967,51
31/08/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021735	0	0,06	✓	20967,45
31/08/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000002997	0	218,64	✓	20748,81
31/08/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021734	0	82,93	✓	20665,88
31/08/2021	Iniguez Rodriguez Henry Wilson	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021733	0	30,28	✓	20635,6
31/08/2021	Astudillo Pineda Diana Piedad	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021732	0	15,68	✓	20619,92
31/08/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021731	0	12,57	✓	20607,35
31/08/2021	Espinosa Ochoa Edwin Fabricio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021730	0	1,91	Σ	20605,44
28/09/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003029	0	64,52	✓	20772,55
28/09/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003028	0	12,62	✓	20759,93
28/09/2021	Pogo Politaro Alberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021950	0	2,98	✓	20756,95
29/09/2021	Flores Carlosama Segundo German	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000071232	13,39	0	✓	20770,34
29/09/2021	Flores Carlosama Segundo German	P/R REVERSIN DE TRANSACCIN REF# 001001000071232 DEL 2021-09-29	0	13,39	✓	20756,95
29/09/2021	Flores Carlosama Segundo German	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001001000071232	13,39	0	✓	20770,34
29/09/2021	Rios Jiménez Víctor Sigifredo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR CARGO A TRABAJO No. 025000000003032	0	21,15	✓	20749,19
29/09/2021	Patino Tuba Neptali Walter	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021986	0	69,41	✓	20679,78
29/09/2021	Carrillo Flores Luis Aurelio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021985	0	3	✓	20676,78
29/09/2021	Ramón Ochoa Marco Antonio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021984	0	0,86	✓	20675,92
29/09/2021	Silva Veintimilla Homero Jairo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021983	0	0,11	✓	20675,81
29/09/2021	Espinosa Quizhpe Juan Diego	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021982	0	10,46	✓	20665,35
29/09/2021	Ochoa Ramón Naún Bolivar	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021981	0	3,29	✓	20662,06
29/09/2021	Patino Zuñiga Alfonso Tomas	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021980	0	6,7	✓	20655,36
30/09/2021	Cabrera Cabrera Cristian Oswaldo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021989	0	1,44	✓	20653,92
30/09/2021	Espinosa Ochoa Edwin Fabricio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000021988	0	0,25	Σ	20653,67
29/10/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022168	0	1,44	✓	21967,96
29/10/2021	Rios Jimenez Rodrigo Oswaldo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022167	0	18,32	✓	21949,64

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

29/10/2021	Ramon Ochoa Fredy Rubisel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022166	0	0,98	✓	21948,66
29/10/2021	Sisalima Tenezaca Segundo Ulpiano	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022165	0	13,47	✓	21935,19
29/10/2021	Silva Veintimilla Flavio Rigoberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022164	0	8,16	✓	21927,03
29/10/2021	Gonzalez Granda Paul Andres	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022163	0	6,28	✓	21920,75
29/10/2021	Quezada Quezada Jorge Edilberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022162	0	0,25	✓	21920,5
29/10/2021	Ochoa Tene Milton Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022161	0	1,87	✓	21918,63
29/10/2021	Espinosa Ordóñez Silvia Alicia	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022160	0	3,41	✓	21915,22
29/10/2021	Vargas Jimenez Sandra Otilia	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022159	0	1,22	✓	21914
29/10/2021	Velez Bermeo Vicente Noberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022158	0	3,95	✓	21910,05
29/10/2021	Carrion Cano Jamil Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022157	0	47,16	✓	21862,89
31/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022209	0	1,44	✓	21861,45
31/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022194	0	2,88	✓	21858,57
31/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022193	0	15,93	✓	21842,64
31/10/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022234	0	18,42	Σ	21824,22
30/11/2021	Ludeña Astudillo Iván	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022432	0	32,87	✓	21383,32
30/11/2021	Espinosa Ordóñez Silvia Alicia	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022427	0	61,47	✓	21321,85
30/11/2021	Jaramillo Quirola Victor Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022425	0	433,44	✓	20888,41
30/11/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022423	0	17,86	✓	20870,55
30/11/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022417	0	47,52	✓	20823,03
30/11/2021	Jaramillo Quirola Victor Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022416	0	32,53	✓	20790,5
30/11/2021	Jaramillo Quirola Victor Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022415	0	13,8	✓	20776,7
30/11/2021	Moreno Leon José Líder	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022414	0	32,87	✓	20743,83
30/11/2021	Quirola Ludeña Milton	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022413	0	1,43	✓	20742,4
30/11/2021	Cueva Cueva Audverto De Jesús	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022412	0	41,17	✓	20701,23
30/11/2021	Ochoa Ramón Naún Bolívar	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022411	0	7,5	✓	20693,73
30/11/2021	Labanda Paltin Narciso	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022410	0	21,6	✓	20672,13
30/11/2021	Sanchez Obaco Maria Enith	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022409	0	39,4	✓	20632,73
30/11/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022406	0	20,15	✓	20612,58
30/11/2021	Jaramillo Quirola Victor Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022393	0	6,25	✓	20606,33
30/11/2021	Jaramillo Quirola Victor Manuel	P/R MOV. DE INVENTARIO POR NOTA DE CREDITO EN VENTAS No. 025001000000465	2,23	0	Σ	20608,56
29/12/2021	Sauca Ramón Willian Rene	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022646	0	1,43	✓	22644
29/12/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022645	0	17,05	✓	22626,95
29/12/2021	Espinosa Ochoa Edwin Fabricio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022632	0	60,72	✓	22566,23
29/12/2021	Espinosa Ordoñez Willam Edmundo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022631	0	50,64	✓	22515,59
29/12/2021	Espinosa Iniguez Mauricio Antonio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022630	0	17,77	✓	22497,82
29/12/2021	Ochoa Tene Darwin Vinicio	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022629	0	3,99	✓	22493,83
29/12/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022628	0	32,87	✓	22460,96
29/12/2021	Velez Cabrera Polibio Ernan	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022627	0	3,3	✓	22457,66
29/12/2021	Mena Jaramillo César	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022626	0	1,15	✓	22456,51

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

30/12/2021	Poma Huachizaca Carlos Rodrigo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERÍA No. 001002000006737	55,36	0	✓	22511,87
30/12/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022661	0	3,42	✓	22508,45
30/12/2021	Morocho Ramirez Higinio Natividad	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022659	0	21,59	✓	22486,86
30/12/2021	Gonzalez Gonzalez Angel Arturo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022653	0	1,26	✓	22485,6
30/12/2021	Cooperativa De Transportes Loja	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022652	0	14,45	✓	22471,15
30/12/2021	Velez Berneo Vicente Noberto	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022651	0	0,67	✓	22470,48
30/12/2021	Cabrera Rodriguez Eugenio Oswaldo	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022650	0	1,43	✓	22469,05
30/12/2021	Espinosa Ochoa Willian Alcides	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022649	0	15,69	✓	22453,36
30/12/2021	Gonzalez Villavicencio Angel Efren	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022648	0	25,94	✓	22427,42
30/12/2021	Gonzalez Granda Paul Andres	P/R MOV. DE INVENTARIO POR FACTURACION TALLERES No. 025001000022647	0	13,92	Σ	22413,5

✓ Verificado

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

Nota: Por la intensidad de los mayores se procedió a colocar los últimos movimientos de cada mes

CUADRO DE MOVIMIENTOS DEL MES DE DICIEMBRE

Subcomponente: Inventario de materiales

Día	Débitos	Créditos	Saldo
Saldo al 21 de diciembre del 2021			22158,2
22/12/2021	0	0,21	22157,99
22/12/2021	797,47	0	22955,46
22/12/2021	0	185,15	22770,31
23/12/2021	0	15,21	22755,1
23/12/2021	0	0,7	22754,4
23/12/2021	0	14,05	22740,35
23/12/2021	0	9,78	22730,57
23/12/2021	15,93	0	22746,5
23/12/2021	0	1,73	22744,77
23/12/2021	0	13,8	22730,97
23/12/2021	0	1,43	22729,54
27/12/2021	0	458,88	22270,66
27/12/2021	8,95	0	22279,61
27/12/2021	56	0	22335,61
27/12/2021	0	47,35	22288,26
27/12/2021	458,88	0	22747,14
27/12/2021	0	2,64	22744,5
27/12/2021	0	43,17	22701,33
27/12/2021	0	23,69	22677,64
27/12/2021	0	30,29	22647,35
27/12/2021	0	0,61	22646,74
28/12/2021	0	1,31	22645,43
29/12/2021	0	1,43	22644
29/12/2021	0	17,05	22626,95
29/12/2021	0	60,72	22566,23
29/12/2021	0	50,64	22515,59
29/12/2021	0	17,77	22497,82
29/12/2021	0	3,99	22493,83
29/12/2021	0	32,87	22460,96
29/12/2021	0	3,3	22457,66
29/12/2021	0	1,15	22456,51
30/12/2021	55,36	0	22511,87
30/12/2021	0	3,42	22508,45
30/12/2021	0	21,59	22486,86
30/12/2021	0	1,26	22485,6
30/12/2021	0	14,45	22471,15
30/12/2021	0	0,67	22470,48
30/12/2021	0	1,43	22469,05
30/12/2021	0	15,69	22453,36
30/12/2021	0	25,94	22427,42
30/12/2021	0	13,92	Σ 22413,5

Σ Sumado

S Documentación Sustentatoria

EJ. 07
2-4

FECHA	NRO. COMPROB.	DETALLE DE MOVIMIENTO DE "INVENTARIO DE MATERIALES"	VALOR
29/12/2021	025001000022646	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022646	√ \$ 1,43
29/12/2021	025001000022645	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022645	√ \$ 17,05
29/12/2021	025001000022632	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022632	√ \$ 60,72
29/12/2021	025001000022631	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022631	√ \$ 50,64
29/12/2021	025001000022630	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022630	√ \$ 17,77
29/12/2021	025001000022629	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022629	√ \$ 3,99
29/12/2021	025001000022628	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022628	√ \$ 32,87
29/12/2021	025001000022627	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022627	√ \$ 3,30
29/12/2021	025001000022626	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022626	√ \$ 1,15
30/12/2021	001002000006737	P/r mov. De inventario por registro de compra de mercadería no. 001002000006737	√ \$ 55,36
30/12/2021	025001000022661	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022661	√ \$ 3,42
30/12/2021	025001000022659	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022659	√ \$ 21,59
30/12/2021	025001000022653	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022653	√ \$ 1,26
30/12/2021	025001000022652	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022652	√ \$ 14,45
30/12/2021	025001000022651	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022651	√ \$ 0,67
30/12/2021	025001000022650	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022650	√ \$ 1,43
30/12/2021	025001000022649	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022649	√ \$ 15,69
30/12/2021	025001000022648	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022648	√ \$ 25,94
30/12/2021	025001000022647	P/r mov. De inventario por facturación talleres no. 025001000022647	√ \$ 13,92

EJ. 07
12-12

Nota: Por la intensidad de los movimientos de cada mes se procedió a colocar los últimos realizados en el mes.

Taller de Carrocerías CTL			
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN		Usuario: TORO QUIMIS JOSSELYN LICETH	
RUC 1190006820001			
CUENTA: INVENTARIO DE MATERIALES			
RESUMEN GENERAL DE COMPROBANTES DEL MES DE DICIEMBRE			
FECHA	SECUENCIA	ETIQUETA DE FILA	VALOR
29/12/2021	000145	SAUCA RAMÓN WILLIAN RENE	\$ 1,43
29/12/2021	000146	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 17,05
29/12/2021	000147	ESPINOSA OCHOA EDWIN FABRICIO	\$ 60,72
29/12/2021	000148	ESPINOSA ORDOÑEZ WILLAM EDMUNDO	\$ 50,64
29/12/2021	000149	ESPINOSA IÑIGUEZ MAURICIO ANTONIO	\$ 17,77
29/12/2021	000150	OCHOA TENE DARWIN VINICIO	\$ 3,99
29/12/2021	000151	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	\$ 32,87
29/12/2021	000152	VELEZ CABRERA POLIBIO ERNAN	\$ 3,30
29/12/2021	000153	MENA JARAMILLO CÉSAR	\$ 1,15
30/12/2021	000154	POMA HUACHIZACA CARLOS RODRIGO	\$ 55,36
30/12/2021	000155	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 3,42
30/12/2021	000156	MOROCHO RAMÍREZ HIGINIO NATIVIDAD	\$ 21,59
30/12/2021	000157	GONZALEZ GONZALEZ ANGEL ARTURO	\$ 1,26
30/12/2021	000158	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	\$ 14,45
30/12/2021	000159	VELEZ BERMEO VICENTE NOBERTO	\$ 0,67
30/12/2021	000160	CABRERA RODRIGUEZ EUGENIO OSWALDO	\$ 1,43
30/12/2021	000161	ESPINOSA OCHOA WILLIAN ALCIDES	\$ 15,69
30/12/2021	000162	GONZALEZ VILLAVICENCIO ANGEL EFREN	\$ 25,94
30/12/2021	000163	GONZALEZ GRANDA PAULINA	\$ 13,92

COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA
RUC: 1190006820001

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA LOJA
COMPROBANTE DE SALIDA DE BODEGA
N°.025001000022632

Fecha: 29/12/2021
CLIENTE: ESPINOZA OCHOA EDWIN FABRICIO

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
40	ARANDELAS 1/2 PLANAS	0,08	3,2
4	GRASA ROCKET FAST 1K	3,72	14,88
2	ESPEJO ISUZU NLR DUTRO 94	6,25	12,5
1	BASES PARA CINTURON	13	13
2	GUIA LATERAL LED	4,46	8,92
17	BROCA TITANIUM 1/8	0,1	1,7
		0,00	0,00
SUBTOTAL:			54,20
IVA:			8,52
TOTAL:			62,72

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA LOJA
RUC: 119000682001

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA LOJA
COMPROBANTE DE SALIDA DE BODEGA
N°.025001000022631

Fecha: 29/12/2021
CLIENTE: ESPINOZA ORDOÑEZ WILLAN EDMUNDO

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
2	NEBLINERO CUADRADO BLANCO STOCK BODEGA	13,39	26,78
1	SENSOR DE TEMPERATURA S033 - AMBIENTE CARROCERIA SCANIA	14,28	14,28
1	GRASA ROCKET FAST 1K	3,72	3,72
7	TORNILLOS P. B 8*1/2	0,06	0,42
		0,00	0,00
		0,00	0,00
SUBTOTAL:			45,20
IVA:			8,52
TOTAL:			53,72

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA LOJA
RUC: 119000682001

COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
1190006820001
RUC. C/I: 1102850664001

REGISTRO DE COMPRA DE MERCADERIA
Nro. 001002000006737

Proveedor: POMA HUACHIZACA CARLOS RODRIGO
Dirección: LEONIDAS PLAZA Y AV 8 DE DICIEMBRE

Fecha: 30/12/2021
Telf: 072613320

Cant.	DETALLE	V. Unit.	V. Total
400	TUERCAS 1/4	0,036	14,4
142	ARANDELAS 7/16 PLANAS	0,06	8,52
58	PERNOS 1/4 x1	0,07	4,06
90	ARANDELA PLANA GALVANIZADA 9/16	0,091	8,19
280	ARANDELAS PLANA REFORZADA 3/8	0,051	14,28
		0,00	0,00
		0,00	0,00
SUBTOTAL:			45,45
DESCUENTO:			0,00
IVA:			8,52
TOTAL:			53,97

P/R: mov de inventario por registro de compra de mercaderia no. 001002000006737

TALLERES DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA LOJA
RUC: 119000682001



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA
TALLER DE CARROCERÍAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
CÉDULA SUMARIA

EJ.06
3-3

Componente: Inventarios
Subcomponente: Inventarios de materia prima
 Inventario de materiales

CUENTAS	SALDOS DE ESTADOS FINANCIEROS	SALDO AUDITADO	AJUSTE O RECLASIFICACIÓN	
Inventario de materia prima	√ 1438,81	√ 1438,81		
Inventario de materiales	√ 22413,5	√ 22413,5		
Total	Σ 23852,31	// 23852,31	EJ. 07	

1 - 1

Conclusión

Los saldos de la subcuenta de Inventarios de materia prima e Inventarios de materiales, verificación por examen especial es de **23852,31** es razonable y confiable de acuerdo con el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2021, presentado por el Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

√ Verificado
 Σ Sumado
 // Saldo Auditado

Elaborado por: Y.L.R.V	Revisado por: E.C.A.J	Fecha: 07/01/2023
-------------------------------	------------------------------	--------------------------

COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
1190006820001

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2021

Unidad de negocio: TALLER DE CARROCERIAS
Impreso: 16/02/2022 15:04

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
1	ACTIVOS		
1.1	CORRIENTES		
1.1.1	DISPONIBLE		190,792.54
1.1.1.01	CAJA		19,860.01
1.1.1.01.01	EFFECTIVO		1,520.05
1.1.1.01.01.02	EFFECTIVO GENERAL		1,020.05
1.1.1.01.02	CAJA CHICA	1,020.05	
1.1.1.03	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	500.00	
1.1.1.03.01	BANCOS		625.58
1.1.1.03.01.02	CUENTAS CORRIENTES		625.58
1.1.1.03.01.02.07	BANCO LOJA CTA CTTE # 1101006403 TALLERES	625.58	625.58
1.1.1.05	INVERSIONES EN EL SECTOR FINANCIERO PRIVADO Y PUBLICO		17,714.38
1.1.1.05.04	DE 181 A 360 DIAS		
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	17,714.38	
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR		107,906.04
1.1.2.01.01	CLIENTES		107,209.97
1.1.2.01.01.01	POR VENTAS DE BIENES A CLIENTES		3,630.69
1.1.2.01.01.02	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES	1,071.26	
1.1.2.01.01.02.01	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES		2,559.43
1.1.2.01.01.02.05	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	755.91	
1.1.2.01.02	SOCIOS/ASOCIADOS	1,803.52	
1.1.2.01.02.01	POR VENTA DE BIENES A SOCIOS		103,537.84
1.1.2.01.02.02	POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS	56,242.94	
1.1.2.01.02.03	POR CUOTAS SOCIOS	20,590.23	
1.1.2.01.02.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS	26,168.02	
1.1.2.01.03	EMPLEADOS	536.65	
1.1.2.01.03.01	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES		41.44
1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR	41.44	
1.1.2.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS		406.26
1.1.2.02.02.02	CHEQUES RECIBIDOS X COBRAR		406.26
1.1.2.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	406.26	
1.1.2.05.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE BIENES		387.80
1.1.2.05.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE SERVICIOS	24.30	
1.1.2.06	(-) PROVISION INCOBRABLES DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	363.50	
1.1.2.06.02	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES		-97.99
1.1.3	INVENTARIOS	-97.99	
1.1.3.01	MATERIA PRIMA		24,575.65
1.1.3.01.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA		1,438.81
1.1.3.03	PRODUCTOS TERMINADOS	1,438.81	
1.1.3.03.01	INVENT. PROD. TERM. EN ALMACÉN - ELABORADOS		601.78
1.1.3.04	MERCADERIA EN ALMACEN ADQUIRIDOS	601.78	
1.1.3.04.01	PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN ADQUIRIDOS		22,413.50
1.1.3.04.01.04	INVENTARIO DE MATERIALES		22,413.50
1.1.3.06	CONSUMO INTERNO	22,413.50	
1.1.3.06.04	OTROS INSUMOS Y ACCESORIOS		121.56
1.1.4	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	121.56	
1.1.4.04	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01.03	SUCURSAL POR COBRAR LAVADORA		38,450.84
1.1.4.04.01.04	SUCURSAL POR COBRAR ALMACEN DE REPUESTOS	6,055.45	
1.1.4.04.01.06	SUCURSAL POR COBRAR ADMINISTRATIVO	227.75	
		5,439.68	



HEL COPIA DEL ORIGINAL

C Comprobado

Inventario de materiales existentes en bodega del Taller de Carrocerías

COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

Usuario: Toro Quimis Josselyn
Liceth

Dirección: VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN

RUC: 1190006820001

ESTABLECIMIENTO: Taller de Carrocerías CTL

REPORTE: Listado de materiales

Código	Item	Unidad	Exist.		Costo Unidad	Costo Total
2741	SIERRA P/CALADORA DF GRUESA	UNIDAD	-2,00	⊖	1,43	-2,85
RES002	RESINA PREPARADA	GALON	-2,00	⊖	12,05	-24,10
EST001	ESTIRENO GL	GALON	-1,75	⊖	8,31	-14,54
PLAT008	PLATINA 1 X 3/16	METROS	-1,36	⊖	1,04	-1,42
4944	PINTURA ESMALTE VERDE	KILOGRAMO	-1,00	⊖	14,88	-14,88
YER001	YERCO	GALON	-1,00	⊖	15,57	-15,57
2669	BROCA COBALTO 1/4	UNIDAD	0,00	⊖	4,97	4,97
4587	PINTURA GLASURIT AZUL PERLADO MATE	UNIDAD	0,02	⊖	191,00	3,82
5142	PINTURA NARANJA BRILLANTE	GALON	0,07	⊖	58,00	4,06
4879	ADHERENTE PLASTICO LITRO	UNIDAD	0,12	⊖	11,17	1,34
MALL001	MALLA PARA GUARDACHOQUE (PLANCHA) 122*244 MM	UNIDAD	0,15	⊖	34,60	5,19
1982	PINTURA BLANCO SINTETICO	GALON	0,21	⊖	22,38	4,70
PLAN004	PLANCHA DE TOL 1/8	UNIDAD	0,21	⊖	91,33	19,18
PINT012	PINTURA DE ALUMINIO FINO SINTETICO	GALON	0,23	⊖	20,87	4,80
4472	PINTURA NEGRO PERLADO PPG	UNIDAD	0,25	⊖	85,40	21,35
4698	PINTURA GLASURIT 55 PLATA P/AROS 9190	UNIDAD	0,26	⊖	223,23	58,04
PINT010	PINTURA VARNIZ	GALON	0,30	⊖	21,43	6,43
4597	PINTURA AZUL MATE DELTRON PPG D776	LITROS	0,30	⊖	33,90	10,17
4263	FONDO PPG DELTRON LITRO	LITROS	0,39	⊖	36,82	14,36
PINT011	PINTURA WASH PRIMER	GALON	0,44	⊖	52,11	22,93
4832	PINTURA AZUL PERLADO PPG DELTRON MATE	UNIDAD	0,46	⊖	143,00	65,78
4804	FARO POSTERIOR 2 CUERPOS G7 PAR	UNIDAD	0,50	⊖	89,28	44,64
4808	PLANCHA DE ALUMINIO CORRUGADO DE 122 X 244 X 2MM	UNIDAD	0,53	⊖	72,60	38,48
PLAN007	PLANCHA GALVANIZADA 1/25 1.22 * 2.44	UNIDAD	0,60	⊖	34,48	20,69
3902	MASILLA PLASTICA UNIPLAST GALON	UNIDAD	0,70	⊖	19,59	13,71
4275	PINTURA VIOLETA MATE D991 DELTRON PPG	LITROS	0,72	⊖	89,68	64,57
4474	PINTURA AZUL BRILLANTE DELTRON PPG D704 GALON	GALON	0,73	⊖	122,38	89,34
PINT002	PINTURA BLANCA SHERWIN WILLIAMS	GALON	0,73	⊖	122,75	89,61
1649	JGO. ZAPATA 19487 7" 1X AB	JUEGOS	0,75	⊖	33,72	25,29
4312	PLANCHA PERFORADA HIERRO REDONDA 122X 244 X 1.75	UNIDAD	0,75	⊖	72,43	54,32
4272	PINTURA NEGRO MATE DELTRON PPG D740	GALON	0,75	⊖	78,99	59,24
4412	VARNIZ DELTRON D800 PPG GALON	UNIDAD	0,80	⊖	156,10	124,88
4201	LACA BLANCO	UNIDAD	0,85	⊖	22,32	18,97
1913	REMOVEDOR	GALON	0,90	⊖	17,87	16,08
2672	PINTURA LACA GRIS OSCURO	GALON	0,92	⊖	25,01	23,01
4267	PINTURA AZUL BRILLANTE DELTRON D701 PPG	GALON	0,92	⊖	114,14	105,01
2442	PUNTA TORX T27 FIJER	UNIDAD	1,00	⊖	-1,86	-1,86
WAY001	WAYPE BLANCO	UNIDAD	1,00	⊖	-1,05	-1,05
1981	MASILLA POLIFIL 1KG	KILOGRAMO	1,00	⊖	-0,62	-0,62
JGO024	JGO. ZAPATA MB 188 9" X BRASIL	JUEGOS	1,00	⊖	-0,47	-0,47
BROC003	BROCA METAL TITANIUM 1/4	UNIDAD	1,00	⊖	-0,28	-0,28
4265	PINTURA BLANCO BRILLANTE DELTRON PUD700 PPG	GALON	1,00	⊖	-0,20	-0,20
1967	LIJA SECA NRO 80	UNIDAD	1,00	⊖	-0,17	-0,17
2867	GAFAS SUM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,13	-0,13
3529	SIKAFLEX 256 600 ML SALCHICHA 700 GR	UNIDAD	1,00	⊖	-0,12	-0,12
CORR001	CORREAS PLASTICAS 450 MM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,11	-0,11

2626	SIKAFLEX 556 NEGRO SALCHICHA 600 ML	UNIDAD	1,00	⊙	-0,11	-0,11
JGO017	JGO. ZAPATA 9035 9"IX HINO COLOMBIANA	JUEGOS	1,00	⊙	-0,07	-0,07
2415	JGO. ZAPATA 9105 ST COLOMBIANA	JUEGOS	1,00	⊙	-0,07	-0,07
MAS001	MASILLA PLASTICA TITANIUM LITRO	LITROS	1,00	⊙	-0,07	-0,07
ANG009	ANGULOS 2 X 3/16	METROS	1,00	⊙	-0,06	-0,06
JGO007	JGO. ZAPATA 4672 9" ST. NACIONAL EGAR . AB	JUEGOS	1,00	⊙	-0,06	-0,06
1758	PAPEL CALCO ZANDERS 110 GR	UNIDAD	1,00	⊙	-0,06	-0,06
PLAN002	PLANCHA DE ALUMINIO LISO 1.5MM 2*1	UNIDAD	1,00	⊙	-0,06	-0,06
SIKB001	SIKABOOM ESPUMA AISLANTE 750 ML	UNIDAD	1,00	⊙	-0,06	-0,06
1639	TUBO CUADRADO GALV. 3/4*1.5MM	METROS	1,00	⊙	-0,06	-0,06
3681	TUBO RECTANGULAR DE 1 1/2 X 3/4 X 2MM NEGRO	METROS	1,00	⊙	-0,06	-0,06
4890	BANDEJA - PEDILUVIO	UNIDAD	1,00	⊙	-0,05	-0,05
BOT001	BOTONES PLASTICOS BEINGE NO	UNIDAD	1,00	⊙	-0,05	-0,05
BROCH002	BROCHA SOYODA 3"	UNIDAD	1,00	⊙	-0,05	-0,05
1881	CEMENTO CONTACTO 1/32	UNIDAD	1,00	⊙	-0,05	-0,05
TIR001	FILAS DE GRAPAS	UNIDAD	1,00	⊙	-0,05	-0,05
2837	PINTURA AZUL MATE SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,00	⊙	-0,05	-0,05
1883	SIKAFLEX 552 NEGRO HIBRIDO SALCHICHA 600 ML	UNIDAD	1,00	⊙	-0,05	-0,05
4260	PINTURA UNIPRIMER GRIS	GALON	1,00	⊙	-0,04	-0,04
PLAT005	PLATINA 1 1/4 X 1/8	METROS	1,00	⊙	-0,04	-0,04
TUB010	TUBO RECTANGULARES 1 1/2 * 3/4 *2MM	METROS	1,00	⊙	-0,04	-0,04
1666	ANGULO 1 1/4 X 1/8	METROS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
ANG001	ANGULO DE 1 X 1/8	METROS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
CORR002	CORREAS PLASTICAS 350MM	UNIDAD	1,00	⊙	-0,03	-0,03
JGO008	JGO. ZAPATA 4672 9" X NACIONAL EGAR . AB	JUEGOS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
JGO001	JGO. ZAPATA 4710 9" 1X INFRISA (1721 VOLK.POST)	JUEGOS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
JGO021	JGO. ZAPATA 9204 7" ST HINO COLOMBIANA	JUEGOS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
JGO031	JGO. ZAPATA AB 1014 9" 1X EGAR	JUEGOS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
PINT006	PINTURA LACA NEGRO BRILLANTE	GALON	1,00	⊙	-0,03	-0,03
2182	PINTURA NEGRO PERLADO COMPLETO SHERWIN WILLAMS	GALON	1,00	⊙	-0,03	-0,03
PLAN003	PLANCHA DE ALUMINIO LISO 2MM 2*1	UNIDAD	1,00	⊙	-0,03	-0,03
SIK004	SIKAFLEX 256 SALCHICHA 400 ML 460 G	UNIDAD	1,00	⊙	-0,03	-0,03
2906	TAPIZON GRIS	METROS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
4779	TUBO CUADRADO NEGRO 1X2MM	UNIDAD	1,00	⊙	-0,03	-0,03
TUB015	TUBO REDONDOS GALV. 1/2	METROS	1,00	⊙	-0,03	-0,03
1695	CAUCHO	METROS	1,00	⊙	-0,02	-0,02
5015	CORREA PLASTICA 550	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
3340	CHAPA BOTON	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
3874	FONDO GLASURIT 285-888C/C	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
SIER001	HOJA DE SIERRA SANDFLEX	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
4090	LIJA DISCO 16	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
4255	LOGO MARCOPOLO PARA MARCO DE PARABRISA	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
1882	PINTURA ALUMINIO SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,00	⊙	-0,02	-0,02
PINT005	PINTURA GRIS PARA TABLERO OSCURO	GALON	1,00	⊙	-0,02	-0,02
4887	PINTURA ROJO MATE CARMÍ PPG DELTRON LITRO	LITROS	1,00	⊙	-0,02	-0,02
2838	PINTURA ROJO MATE SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,00	⊙	-0,02	-0,02
5078	PINTURA SINTETICO GRIS	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
1526	PLANCHA ALUBON PLATA BRILLANTE 122*5.8*3MM	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
PLAT001	PLATINA 3/4 X 3/16	METROS	1,00	⊙	-0,02	-0,02
1605	PUNTA ESTRELLA NRO 2 1/4*1	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
2270	PUNTA ESTRELLA P2* 2"	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
2936	SIKABOOM TARRO 250 ML	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02
2688	TAPA DE MOTOR - EN FIBRA	UNIDAD	1,00	⊙	-0,02	-0,02

2686	TAPA DE RETARDADOR - EN FIBRA	UNIDAD	1,00	⊖	-0,02	-0,02
4591	TORNILLO PB 12 X 1 1/2 CONICO	UNIDAD	1,00	⊖	-0,02	-0,02
TOR018	TORNILLOS 10 * 1 1/2	UNIDAD	1,00	⊖	-0,02	-0,02
TOR004	TORNILLOS CONICOS 1 1/2 * 8	UNIDAD	1,00	⊖	-0,02	-0,02
3347	TUBO REDONDO NEGRO 3/4*1.5MM	METROS	1,00	⊖	-0,02	-0,02
VAR002	VARILLA ACERO ROSCADA 1/2"	METROS	1,00	⊖	-0,02	-0,02
2744	VIDRIOS DE SOLDAR SUM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,02	-0,02
4987	ACABADO LATERAL VENTANA L/IZQUIERDO CONDUCTOR	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
AL001	ALUMINIO SIMULADOR	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
1644	ANGULOS 3/4*3/16	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
ANG011	ANGULOS 3/4 X 1/8	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
5039	ARO DE RUEDA 8.25	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4193	BISAGRA DE 25 X 142 X 3	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
CAB001	CABOSIL	LIBRAS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
3770	CAJA DE HERRAMIENTAS	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
1985	CATALIZADORES M84	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4448	CAUCHO BAUL	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
3942	CAUCHO C/HIERRO	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2115	CAUCHO TUBULAR	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4524	CINTA 3M VERDE FINA P/LINEA	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
3272	CINTA DOBLE FAZ 3M SUM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
3182	COMBO C/CABO DE 4 LBS SUM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
3183	COMBO STANLEY DE 3 LBS	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4590	CORREA PLÁSTICA DE 250	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2839	DESENGRASANTE SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2854	DISCO CORTE METAL 14" SUM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4849	FARO DELANTERO G8 MP PAR	JUEGOS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
FIL001	FILO DE GRADA ALUMINIO	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
JGO013	JGO. ZAPATA 4710 9" X COLOMBIANA	JUEGOS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2459	LACA PLOMO OSCURO	GALON	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2363	LIJA DE AGUA 600 (NO)	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
5058	LIJA METRO 60	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4203	LUSTRE NRO. 3	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4746	MASCARILLA DELANTERA MARCOPOLLO G7 NEW	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2721	MASCARILLA NASAL C/FILTRO SUM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
5215	NEBLINERO CUADRADO AMARILLO U 73	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4839	NITROGENO	LIBRAS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
PAS001	PASADERA PVC GRIS M	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2841	PASTA DE RESANAR	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2998	PERFIL ALUMINIO J	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4158	PINTURA ANTICORROSIVO VERDE	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4228	PINTURA AZUL MATE PINTUCO	GALON	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4229	PINTURA BLANCO MATE PINTUCO	GALON	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4240	PINTURA VERDE PPG IXEL BRILLANTE	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
3684	PROTECTOR METALICO DE MOTOR	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4129	REFRIGERANTE R134A	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4191	SENSOR DE TEMPERATURA CLING	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
5085	SIKAFLEX AFI AUTOGLASS 600ML	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2437	TINTE CRISTALAN NEGRO	KILOGRAMO	1,00	⊖	-0,01	-0,01
TIT001	TITANEO	LIBRAS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4784	TORNILLO PB 12 X 1 1/2 C HEXAGONAL	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
TUB004	TUBO CUADRADO GALV. 1 1/4*2MM	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2420	TUBO CUADRADO GALV. DE 3/4 X 3/4 X 2MM	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
2598	TUBO DE VAPOR CD 40 04 1 1/4	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
5105	VARILLA REDONDA LISA 6 MM	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4231	VARNIZ 9400 PINTUCO GALON	GALON	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4701	VARNIZ DELTRON D894 GALON	GALON	1,00	⊖	-0,01	-0,01

2842	VARNIZ SHERWIN WILLIAMS LITROS (PINTURA MATE)	LITROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
5176	VIDRIO PEGADO PARADISO CON VENTOLERA 1050/1200	UNIDAD	1,00	⊖	-0,01	-0,01
3903	VINIL PARA FILO DE GRADA	METROS	1,00	⊖	-0,01	-0,01
4837	ACEITE PARA COMPRESOR DE A/C 32 GALON	GALON	1,00	⊖	0,01	0,01
3916	ANGULO ALUMINIO 3/4 X 3/4 NATURAL	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
3293	ANGULO ALUMINIO NEGRO DE 3/4"	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
5106	ANGULOS 1 1/2 X 3/16	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
BROC002	BROCA METAL TITANIUM 1/2	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
3214	CABLE CONCENTRICO (EXTENCIONES) SUM	METROS	1,00	⊖	0,01	0,01
CAT001	CATALIZADOR SHERWIN ALTO SOLIDO 1/4	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
4283	CINTURON DE SEGURIDAD 3 PUNTOS AUTOMÁTICO	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
COB001	COBALTO	ONZA	1,00	⊖	0,01	0,01
4885	DISPENSADOR JABON LIQ 380 ML CROMADO	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
GUAT001	GUANTES MASTER REFORZADO	JUEGOS	1,00	⊖	0,01	0,01
JGO018	JGO. ZAPATA 9035 ST 9" HINO COLOMBIANA	JUEGOS	1,00	⊖	0,01	0,01
1603	MASCARILLA / FILTRO	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
4889	MASCARILLA MOBIL NEW	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
2117	MASILLA PLASTICA UNIPLAST LITRO	LITROS	1,00	⊖	0,01	0,01
4155	PINTURA ANTICORROSIVO BLANCO MATE	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
4225	PINTURA AZUL BRILLANTE PINTUCO	GALON	1,00	⊖	0,01	0,01
4226	PINTURA BLANCO BRILLANTE PINTUCO	GALON	1,00	⊖	0,01	0,01
4227	PINTURA ROJO BRILLANTE PINTUCO	GALON	1,00	⊖	0,01	0,01
2621	PLANCHA DE ALUCUBON 122*244*3MM	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
4205	PULIMENTO EN POLVO	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
REMZ001	REMACHE 08-18 COBRE NACIONAL	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
2602	SELLADOR PLASTICO LITRO	LITROS	1,00	⊖	0,01	0,01
2183	TEE DE 3/4*1/8	METROS	1,00	⊖	0,01	0,01
TUB001	TUBO CUADRADO.GALV. 1*1*2MM	METROS	1,00	⊖	0,01	0,01
1661	TUBO CUADRADO NEGRO 1 1/2*1.50	METROS	1,00	⊖	0,01	0,01
2148	TUBO RECTANGULAR GALV.40*20*2MMM	METROS	1,00	⊖	0,01	0,01
4831	TUBO REDONDO GALVANIZADO 1 1/4*2MM	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
4881	TUBO REDONDO NEGRO 1" X 2MM	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
VAR006	VARILLA REDONDA 5/16	METROS	1,00	⊖	0,01	0,01
4717	VARNIZ DELTRON PPG D894 LITRO	LITROS	1,00	⊖	0,01	0,01
4989	VIDRIO PEGADO SOBRE PUERTA IZQ Y DER	UNIDAD	1,00	⊖	0,01	0,01
4257	ARANDELA PLANA GALVANIZADA 9/16	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
2116	CINTA MASTIKO 140*25	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
DISC002	DISCO CORTE NORTON 14	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
JGO022	JGO. ZAPATA MB 184 6" X BRASIL	JUEGOS	1,00	⊖	0,02	0,02
2535	LACA PLOMO CLARO	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
4232	PERLA ESPECTRAL LITRO	LITROS	1,00	⊖	0,02	0,02
4266	PINTURA ROJO BRILLANTE DELTRON D704 PPG	GALON	1,00	⊖	0,02	0,02
SIK002	SIKAFLEX 221 GRIS CARTUCHO	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
TOR015	TORNILLOS 10*1	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
TUB013	TUBO RECTANGULAR GALV. (2*1*2MM)	METROS	1,00	⊖	0,02	0,02
4771	VARILLA LISA 5.5MM	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
VAR007	VARILLA REDONDA LISA 8MM	METROS	1,00	⊖	0,02	0,02
4339	VARNIZ DELTRON D800 PPG LITRO	UNIDAD	1,00	⊖	0,02	0,02
ANG004	ANGULOS 1 1/4 X 3/16	METROS	1,00	⊖	0,03	0,03
5150	FONDO BLANCO PPG DELTRON GALON	UNIDAD	1,00	⊖	0,03	0,03
TOR003	TORNILLOS CONICOS 10 * 1 1/2	UNIDAD	1,00	⊖	0,03	0,03
PINT001	PINTURA AZUL SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,00	⊖	0,04	0,04
PLAT002	PLATINA 1 1/2 X 1/4	METROS	1,00	⊖	0,04	0,04
3058	JGO. ZAPATA AB 1014 ST 9" EGAR	UNIDAD	1,00	⊖	0,05	0,05
PINT004	PINTURA GRIS PARA TABLERO CLARO	GALON	1,00	⊖	0,05	0,05
PLAT011	PLATINA 2 X 3/16	METROS	1,00	⊖	0,05	0,05
2119	BROCHA PICASSO 1"	UNIDAD	1,00	⊖	0,06	0,06

4038	CORREAS PLASTICAS 400 MM	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,06	0,06
JGO019	JGO. ZAPATA 9105 X 9" COLOMBIANA	JUEGOS	1,00	Ⓢ	0,06	0,06
4092	SIKABOMM DE 500 GR	UNIDAD	1, 00	Ⓢ	0,06	0,06
TOR012	TORNILLOS P. B 8*1/2	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,06	0,06
2242	SIKABOOM ESPUMA POLIURETANO 900	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,07	0,07
AR001	ARANDELAS 1/2 PLANAS	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,08	0,08
3434	PLANCHA DE PLYWOOD 1.22*244*6MM(ARBORIENTE)	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,08	0,08
2836	PINTURA BLANCO MATE SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,00	Ⓢ	0,10	0,10
BROC007	BROCA TITANIUM 1/8"	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,10	0,10
JGO005	JGO. ZAPATA 4671 6" X EGAR NACIONAL AB	JUEGOS	1,00	Ⓢ	0,11	0,11
PINT007	PINTURA LACA NEGRO MATE	GALON	1,00	Ⓢ	0,11	0,11
PER001	PERIODICO	LIBRAS	1,00	Ⓢ	0,12	0,12
AR003	ARANDELAS 1/4 PLANAS NEGRA	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,13	0,13
FON001	FONDO SHERWIN WILLIAMS P840	GALON	1,00	Ⓢ	0,13	0,13
AR004	ARANDELAS 1/4 PRESIÓN	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,14	0,14
PINT008	PINTURA ROJO SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,00	Ⓢ	0,15	0,15
2271	PUNTA ESTRELLA P3* 2"	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,16	0,16
TOR028	TORNILLOS 5/16* 1	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,17	0,17
TOR015	TORNILLOS 10*1	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,21	0,21
SIK003	SIKAFLEX 256 CARTUCHO	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,25	0,25
3003	SUELDA 6011 *1/8 AGA	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,27	0,27
AR009	ARANDELAS 5/16 PLANAS NEGRA	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,39	0,39
2739	PUNTA ESTRELLA P 2*2 FINA SUM	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,50	0,50
PERN014	PERNOS 5/16 X 1 1/2	UNIDAD	1,00	Ⓢ	0,57	0,57
5154	TANQUE VACIO DE 55 GALONES	UNIDAD	1,00	Ⓢ	1,00	1,00
2746	HOJA DE SIERRA SANDFLEX SUM	UNIDAD	1,00	Ⓢ	1,58	1,58
4402	SOQUE 3 PINES	UNIDAD	1,00	Ⓢ	1,79	1,79
4192	LANA DE VIDRIO	PLANCHA	1,00	Ⓢ	3,12	3,12
4943	GRASA ROCKET FAST 1K	KILOGRAMO	1,00	Ⓢ	3,72	3,72
4941	GUIA LATERAL LED	UNIDAD	1,00	Ⓢ	4,46	4,46
4338	ESPEJO ISUZU NLR DUTRO 94	UNIDAD	1,00	Ⓢ	6,25	6,25
4280	MACHUELO M8 X 1/25	UNIDAD	1,00	Ⓢ	6,26	6,26
4117	CARGADORES USB DOBLE PUERTO	UNIDAD	1,00	Ⓢ	7,14	7,14
4909	CAUCHO Z VIALE DE PARABRISA MARCOPOLO	UNIDAD	1,00	Ⓢ	7,50	7,50
5250	EXTRACTOR DE PERNO JUEGO 1 AL 6	UNIDAD	1,00	Ⓢ	8,93	8,93
3184	JUEGO DE PIEDRAS P/RECTIFICAR	UNIDAD	1,00	Ⓢ	8,93	8,93
2054	BASES PARA CINTURON	UNIDAD	1,00	Ⓢ	13,00	13,00
2673	VARNIZ CONDORTHAN LITRO	LITROS	1,00	Ⓢ	13,38	13,38
5056	CANDADO YALE DE MM	UNIDAD	1,00	Ⓢ	13,39	13,39
5216	NEBLINERO CUADRADO BLANCO STOCK BODEGA	UNIDAD	1,00	Ⓢ	13,39	13,39
TUB011	TUBO RECTANGULARES 100*50*2MM	METROS	1,00	Ⓢ	13,47	13,47
5050	SENSOR DE TEMPERATURA S033 - AMBIENTE CARROCERIA SCANIA	UNIDAD	1,00	Ⓢ	14,28	14,28
4944	PINTURA ESMALTE VERDE	KILOGRAMO	1,00	Ⓢ	14,88	14,88
5232	REPAIR KIT U 92	UNIDAD	1,00	Ⓢ	21,66	21,66
5094	JGO. ZAPATA SV 230 1X FRICTION	UNIDAD	1,00	Ⓢ	24,84	24,84
5107	CAJA PARA BOTELLA NEUMATICA	UNIDAD	1,00	Ⓢ	26,45	26,45
5270	ESPEJO MARCOPOLO U 81	UNIDAD	1,00	Ⓢ	26,79	26,79
5271	ESPEJO VIDRIO DERECHO U 81	UNIDAD	1,00	Ⓢ	28,57	28,57
1785	JGO. ZAPATA 4671 ST. 6" COLOMBIANA	JUEGOS	1,00	Ⓢ	32,06	32,06
2689	SISTEMA PUERTA PRINCIPAL ALTERNO	UNIDAD	1,00	Ⓢ	32,52	32,52
JGO002	JGO. ZAPATA 19486 9" X INFRISA	JUEGOS	1,00	Ⓢ	33,72	33,72
3994	BRAZO DE PLUMA DEL BUSCAR	UNIDAD	1,00	Ⓢ	42,86	42,86
4898	POLEA DE ALTERNADOR DE A/C	UNIDAD	1,00	Ⓢ	49,11	49,11
4559	DEPOSITO DE AGUA PARA LIMPIARABRISAS ORIGINAL	UNIDAD	1,00	Ⓢ	62,38	62,38
5223	PARASOL LI 1050/1200	UNIDAD	1,00	Ⓢ	64,03	64,03
4915	PLANCHA DE ALUMINIO DE 150 X 300 X 1.5M	UNIDAD	1,00	Ⓢ	78,07	78,07

4786	FONDO PPG DELTRON GALON	UNIDAD	1,00	⊙	89,14	89,14
4743	NEBLINERO MARCOPOLO NEW G7 PAR	UNIDAD	1,00	⊙	116,04	116,04
4558	CAUCHO PARA PARABRISA PARADISO 1200	UNIDAD	1,00	⊙	120,00	120,00
4949	RETROVISOR MARCOPOLO ANTIGUO	UNIDAD	1,00	⊙	148,90	148,90
4949	RETROVISOR MARCOPOLO ANTIGUO	UNIDAD	1,00	⊙	148,90	148,90
4939	ENFRIADOR DE ACEITE 1721	UNIDAD	1,00	⊙	150,00	150,00
4938	RETROVISOR ELECTRICO MARCOPOLO G7 GRANDE	UNIDAD	1,00	⊙	335,00	335,00
5180	CONJUNTO VENTANA SERVICIO LD VIAGGIO1050	UNIDAD	1,00	⊙	595,13	595,13
4274	PINTURA ROJO MATE DELTRON PPG D752	LITROS	1,02	⊙	44,39	45,28
2918	PINTURA LACA GRIS CLARO	GALON	1,08	⊙	24,59	26,56
2600	ACERO TRANSMISION 03 3/8	METROS	1,18	⊙	2,25	2,65
4269	PINTURA VIOLETA BRILLANTE DELTRON D788	LITROS	1,19	⊙	60,34	71,81
4268	PINTURA VIOLETA BRILLANTE DELTRON PPG D734	LITROS	1,23	⊙	52,23	64,24
4270	PINTURA BLANCO MATE DELTRON PPG D753	GALON	1,25	⊙	108,62	135,78
4741	FARO POSTERIOR 3 CUERPOS G7 PAR	UNIDAD	1,30	⊙	165,17	214,72
PLAT008	PLATINA 1 X 3/16	METROS	1,36	⊙	1,03	1,40
PINT009	PINTURA UNI PRIMER SHERWIN WILLIAMS	GALON	1,40	⊙	45,48	63,67
3697	ALCOHOL POLIVINILICO DESMOLDANTE	GALON	1,50	⊙	11,99	17,99
JGO023	JGO. ZAPATA MB 184 ST 6"	JUEGOS	1,50	⊙	29,57	44,35
JGO020	JGO. ZAPATA 9204 6" 1X HINO	JUEGOS	1,50	⊙	40,97	61,46
5254	MALLA EXPANDIDA 4MM	UNIDAD	1,50	⊙	83,48	125,22
2601	VARILLA ROSCADA AC/GALV. 03 3/8	UNIDAD	1,55	⊙	2,00	3,10
1889	CINTA MASTICO 90*25	UNIDAD	1,55	⊙	2,63	4,08
2114	PLANCHA DE PLYWODD 1.22*2.44*15MM C NACIONAL	UNIDAD	1,56	⊙	34,19	53,33
5179	PLANCHA GALVANIZADA 1.32	UNIDAD	1,63	⊙	29,87	48,69
PLAN001	PLANCHA DE ALUMINIO LISA 1.5MM 244*122	UNIDAD	1,70	⊙	59,64	101,39
5052	TOPES DE CAUCHO	UNIDAD	2,00	⊙	1,12	2,23
3114	TOMACORRIENTE COOP.C/CAJETIN	UNIDAD	2,00	⊙	2,45	4,89
4973	MACHUELO 3/8 RG	UNIDAD	2,00	⊙	2,68	5,36
5079	RESORTE DE PLACA PARACHOQUE	UNIDAD	2,00	⊙	4,47	8,94
4021	CEMENTO DE CONTACTO GALON	UNIDAD	2,00	⊙	12,26	24,51
5053	GARRUCHA BASE GIRATORIA DE 5	UNIDAD	2,00	⊙	13,40	26,80
2436	TINTE CRISTALAN AZUL CIELO	KILOGRAMO	2,00	⊙	33,00	66,00
4902	JGO. ZAPATA 4671 XX 6" COLOMBIANA	UNIDAD	2,00	⊙	39,19	78,38
5139	FARO POSTERIOR - CUERPO DEL MEDIO	UNIDAD	2,00	⊙	40,00	80,00
4599	BISAGRA DE COMPUERTA POSTERIOR IZQ DER.	UNIDAD	2,00	⊙	54,74	109,48
3888	BISAGRA PARA COMPUERTA G7	UNIDAD	2,00	⊙	69,13	138,26
4042	ELECTROVENTILADOR 24 VCD	UNIDAD	2,00	⊙	69,65	139,29
4748	NIQUELADO LATERAL BOTA PTA PRINCIPAL PAR	UNIDAD	2,00	⊙	178,57	357,14
4108	PINTURA NEGRO SINTETICO	UNIDAD	2,03	⊙	22,29	45,24
4273	PINTURA VIOLETA MATE DELTRON PPG D981	LITROS	2,11	⊙	57,92	122,21
2920	PLANCHA DE ALUMINIO DE 122 X 244 X 3MM	UNIDAD	2,12	⊙	107,08	227,01
PLAN006	PLANCHA GALVANIZADA 1/20 122*244	UNIDAD	2,29	⊙	41,86	95,85
2999	BOBINA DE 1MM ALUCIN (PLANCHA 1.22 M ALTO)	METROS	2,43	⊙	16,07	39,05
4271	PINTURA AZUL MATE DELTRON PPG D754	LITROS	2,94	⊙	38,33	112,70
5172	BASEROLA	UNIDAD	3,00	⊙	1,56	4,69
4967	MACHUELO 10 X 1.25	UNIDAD	3,00	⊙	2,41	7,23
4950	CANAL DE 100 X 50 X 2	METROS	3,00	⊙	3,96	11,88
4320	REJILLA DE AIRE RED	UNIDAD	3,00	⊙	4,02	12,05
2751	TERMINAL ACERO 10*10 DERECHO ALEMAN	UNIDAD	3,00	⊙	7,59	22,77
4600	BISAGRA COMPUERTA LATERAL IZQ DER	UNIDAD	3,00	⊙	17,82	53,46
4926	EJE DE PLUMA DJ	UNIDAD	3,00	⊙	18,96	56,89
5265	JGO ZAPATAS FX GOLD 9035	UNIDAD	3,00	⊙	58,30	174,90
1679	PLANCHA DE ALUMINIO LISO 122*244 *2MM	UNIDAD	3,00	⊙	85,40	256,19

3269	BOQUILLAS SUM	UNIDAD	4,00	⊙	0,45	1,78
4942	LAMPARA DE BAÑO DE BUS	UNIDAD	4,00	⊙	2,23	8,92
2623	CINTA MASTICO 1.10	UNIDAD	4,00	⊙	2,84	11,35
CEM001	CEMENTO DE CONTACTO LITRO	LITROS	4,00	⊙	3,19	12,76
5243	JUEGO ACOPLÉS	UNIDAD	4,00	⊙	7,15	28,60
4900	SENSOR 2 A/C	UNIDAD	4,00	⊙	10,50	42,00
4738	PLATINA DE CERRADURA PUERTA INGRESO A SALON	UNIDAD	4,00	⊙	20,00	80,00
JGO015	JGO. ZAPATA 9031 ST 7"	JUEGOS	4,00	⊙	37,16	148,65
4616	PLANCHA DE ACERO INOXIDABLE 122 X 244 X 1MM	UNIDAD	4,00	⊙	56,27	225,06
5063	PASTILLA FRENO VOLVO DELANTERO ECHF196	UNIDAD	4,00	⊙	100,89	403,56
4697	TEE DE 1 X 1/6	UNIDAD	4,29	⊙	2,49	10,70
YER001	YERCO	GALON	4,30	⊙	19,24	82,74
RES002	RESINA PREPARADA	GALON	4,70	⊙	11,79	55,43
PERN028	PERNOS 8*25	UNIDAD	5,00	⊙	0,07	0,34
4024	BISAGRA REFORZADA 5/8 * 2 CUERPOS	UNIDAD	5,00	⊙	0,80	4,00
LJ008	LIJA EN DISCO #36	UNIDAD	5,00	⊙	0,83	4,14
5012	PASADOR DE CORTINA	UNIDAD	5,00	⊙	1,07	5,35
4402	SOQUE 3 PINES	UNIDAD	5,00	⊙	1,79	8,95
5257	JGO ZAPATAS SV 230 X SCANIA	UNIDAD	5,00	⊙	30,00	150,00
4891	DISPENSADOR	UNIDAD	5,00	⊙	31,00	154,99
5258	JGO ZAPATAS SV 231 X SCANIA	UNIDAD	5,00	⊙	37,00	185,00
4858	VENTILADOR DE 16000 H	UNIDAD	5,00	⊙	71,43	357,15
PLAT006	PLATINA 1 X 1/4	METROS	5,25	⊙	1,74	9,13
2126	CANAL U 50*25*3MM	METROS	5,35	⊙	2,70	14,46
2224	PULIMENTO	LITROS	5,50	⊙	6,00	32,99
4940	FARO POSTERIOR - CUERPO PEQUEÑO PAR	JUEGOS	5,50	⊙	29,76	163,68
JGO006	JGO. ZAPATA 4671 X 6" COLOMBIANA	JUEGOS	5,50	⊙	34,76	191,17
4912	JGO. ZAPATA AB 1017 1X EGAR	UNIDAD	5,50	⊙	43,29	238,10
JGO011	JGO. ZAPATA 4705 7" X AB	JUEGOS	5,50	⊙	51,27	281,96
PLAT009	PLATINA 2 X 1/4	METROS	5,67	⊙	2,26	12,82
1653	PLATINA 1/2 X 1/8	METROS	5,95	⊙	0,33	1,97
PLAT012	PLATINA 3/4 X 1/8	METROS	5,95	⊙	0,51	3,01
TUB002	TUBO CUADRADO. GALV. 2*2*2MM	METROS	5,96	⊙	4,72	28,14
BROC005	BROCA METAL TITANIUM 3/16	UNIDAD	6,00	⊙	0,65	3,89
JGO004	JGO. ZAPATA 4671 6" ST EGAR AB	JUEGOS	6,00	⊙	34,87	209,21
PLAN005	PLANCHA GALVANIZADA 1/16 122*244	UNIDAD	6,12	⊙	51,53	315,39
JGO028	JGO. ZAPATA 4317 ST EF 1105	JUEGOS	6,25	⊙	39,89	249,32
JGO027	JGO. ZAPATA SV 230 8 " ST	JUEGOS	6,50	⊙	29,12	189,25
PLAN008	PLANCHA GALVANIZADA 2MM 122*244	UNIDAD	6,60	⊙	71,77	473,70
ANG002	ANGULOS 1 1/2 X 1/4	METROS	6,82	⊙	3,79	25,84
PERN007	PERNOS 1/4 X 1	UNIDAD	7,00	⊙	0,04	0,30
4947	PERNO TRIPA DE PATO 5/16 X 1	UNIDAD	7,00	⊙	0,11	0,77
4376	PERNO DE 1/2 X 3	UNIDAD	7,00	⊙	0,54	3,78
4747	SELLO MARCOPOLO G7 PARA AMSCARILLA	UNIDAD	7,00	⊙	15,26	106,85
5019	PLANCHA ALUMINIO LISO DE 11.20 X 76 X 1.8 MM	UNIDAD	7,17	⊙	33,88	242,92
TUB003	TUBO CUADRADO NEGRO 2*2*3MM	METROS	7,37	⊙	4,53	33,40
ANG006	ANGULOS 1 X 3/16	METROS	7,70	⊙	1,15	8,87
3159	CINTA MASTICO 0.55	UNIDAD	7,90	⊙	2,11	16,70
4922	PERNO DE EXPANSION DE 1/2 X 3	UNIDAD	8,00	⊙	0,36	2,88
5004	SIKABOOM POLIURETANO DE 500 - COMANDO	UNIDAD	8,00	⊙	4,02	32,16
4894	UNION REUSABLE LP	UNIDAD	8,00	⊙	31,28	250,20
4893	CONECTOR REUSABLE PARA MANGUERA HP	UNIDAD	8,00	⊙	31,30	250,38
MAS002	MASILLA POLIFIL (2 KILOS)	KILOGRAMO	8,20	⊙	11,93	97,84
1665	TUBO REDONDO DE ALUMINIO 1 1/4*2MM	METROS	8,79	⊙	9,00	79,11
4886	CAJA DE OZONO	UNIDAD	9,00	⊙	22,95	206,55
JGO029	JGO. ZAPATA SV 231 10" ST	JUEGOS	9,00	⊙	34,53	310,77
5266	JGO MB 188X	UNIDAD	9,50	⊙	49,43	469,58

CAB001	CABOSIL	LIBRAS	9,74	⊙	8,07	78,65
VID001	VIDRIOS PARA SOLDAR	UNIDAD	10,00	⊙	0,45	4,50
2736	PERNOS ACERADOS 5/8*1	UNIDAD	10,00	⊙	0,54	5,40
CIN003	CINTAS AISLANTES	UNIDAD	10,00	⊙	0,88	8,80
2449	SIERRA P/CALADORA DF	UNIDAD	10,00	⊙	1,40	13,97
BROC001	BROCA METAL TITANIUM 5/16	UNIDAD	10,00	⊙	1,65	16,54
3355	CINTURONES SEGURIDAD 2 PUNTOS	UNIDAD	10,00	⊙	3,59	35,94
JGO016	JGO. ZAPATA 9031 7" 1X	JUEGOS	10,00	⊙	39,09	390,90
VAR003	VARILLA CUADRADA 1/2	METROS	10,09	⊙	0,95	9,57
5170	TUBO CUADRADO GALVANIZADO 30X2 MM	UNIDAD	10,89	⊙	3,55	38,66
3533	PLATINA 1 1/4 * 3/16	UNIDAD	11,00	⊙	1,39	15,34
4840	MANGUERA PARA C/A - METRO	METROS	11,40	⊙	14,73	167,91
5255	PUNTAS TORX	UNIDAD	12,00	⊙	0,48	5,77
ANG005	ANGULOS 1 X 1/8	METROS	12,00	⊙	1,13	13,55
3141	ENCHUFE COOPER 3 VIAS	UNIDAD	12,00	⊙	1,94	23,33
5135	CAUCHO FILO MAMPARA / PUERTA ACCESO SALON	UNIDAD	12,30	⊙	4,28	52,59
4856	QUIMICO PARA LIMPIEZA DE A/C LITRO	LITROS	12,50	⊙	2,00	25,00
JGO032	JGO. ZAPATA 4631 EF ST (MERCEDES BENZ 1721)	JUEGOS	12,50	⊙	25,65	320,63
BROCH001	BROCHA DE 1"	UNIDAD	13,00	⊙	0,49	6,37
1778	BROCA TITANIUM 7/16	UNIDAD	13,00	⊙	2,03	26,38
3396	CINTURONES DE SEGURIDAD 3 PUNTOS	UNIDAD	13,00	⊙	13,39	174,06
JGO026	JGO. ZAPATA SV 230 8" 1X	JUEGOS	13,00	⊙	31,27	406,48
JGO030	JGO. ZAPATA SV 231 10" 1X	JUEGOS	13,00	⊙	41,55	540,19
4000	LIJA 1500	UNIDAD	13,75	⊙	0,67	9,16
2741	SIERRA P/CALADORA DF GRUESA	UNIDAD	14,00	⊙	1,42	19,87
DISC003	DISCOS DESBASTE ABRACOL 7	UNIDAD	14,00	⊙	2,78	38,91
4118	GUIA LATERAL G7 1050	UNIDAD	14,00	⊙	5,87	82,21
4385	TUBO CUADRADO NEGRO DE 1 1/2 X 2 MM	UNIDAD	14,20	⊙	3,49	49,58
3688	TAPA CAMARAS	UNIDAD	15,00	⊙	2,88	43,20
2956	TUBO RECTANGULAR NEGRO 60*40*2MM	METROS	15,20	⊙	3,54	53,81
TUB008	TUBO RECTANGULAR IMP.70*50*3	METROS	15,67	⊙	78,00	1222,26
5090	BROCHA 2"	UNIDAD	16,00	⊙	0,80	12,77
VAR005	VARILLA O BARRA REDONDA LIZA DE 1/2	METROS	16,13	⊙	1,03	16,61
PERN022	PERNOS 7/16 * 2 1/2	UNIDAD	17,00	⊙	0,20	3,40
LIJ003	LIJA AGUA NRO 150	UNIDAD	17,00	⊙	0,30	5,04
4256	ARANDELA PLANA REFORZADA 3/8	UNIDAD	18,00	⊙	0,06	1,15
4946	PERNO TRIPA DE PATO 5/16 X 2	UNIDAD	18,00	⊙	0,11	1,98
4135	ABRAZADERA ACERO 16-27	UNIDAD	18,00	⊙	0,67	12,06
3023	PERNOS ACERO 10*120MM C/T	UNIDAD	18,00	⊙	1,32	23,81
SIK005	SIKAFLEX 260 SALCHICA 600 ML	UNIDAD	18,40	⊙	10,10	185,75
5131	CAUCHO PARA BODEGA Y CAMAROTE MARCOPOLO	UNIDAD	18,90	⊙	5,25	99,17
4948	PERNO DE 1/4 X 3 C/PLANA	UNIDAD	19,00	⊙	0,18	3,42
BIS001	BISAGRA 2"	UNIDAD	19,00	⊙	0,34	6,40
BROC004	BROCA METAL TITANIUM 13/64	UNIDAD	19,00	⊙	1,64	31,16
2848	GUANTES MECANICO MASTER FLEX	UNIDAD	19,00	⊙	1,78	33,86
2120	BROCHA DE 3"	UNIDAD	20,00	⊙	1,34	26,75
4857	SUJETADOR DE TAPA DE MODULOS DE A/C	UNIDAD	20,00	⊙	4,80	96,00
2735	PERNOS ACERADOS 9/16*1	UNIDAD	21,00	⊙	0,45	9,45
2739	PUNTA ESTRELLA P 2*2 FINA SUM	UNIDAD	21,00	⊙	0,49	10,21
5163	DISCO DE CORTE METAL 4.5 "	UNIDAD	21,00	⊙	1,22	25,59
BROC008	BROCA TITANIUM 5/32"	UNIDAD	22,00	⊙	0,65	14,26
4953	TERMINAL DE BATERIA	UNIDAD	22,00	⊙	0,89	19,58
PERN011	PERNOS 3/8 X 1 1/2	UNIDAD	23,00	⊙	0,13	3,05
2746	HOJA DE SIERRA SANDFLEX SUM	UNIDAD	24,00	⊙	1,18	28,24
2670	BROCA COBALTO 3/8	UNIDAD	24,00	⊙	2,21	53,07
3368	PERNOS 8 X 50	UNIDAD	25,00	⊙	0,12	3,04
TAL001	TALCO CHINO	LIBRAS	25,00	⊙	0,90	22,50

2734	PERNOS ACERADOS 1/2*1 1/4	UNIDAD	26,00	⊙	0,31	8,06
PLAT007	PLATINA 1 X 1/8	METROS	26,05	⊙	0,69	17,95
5256	TUBO CUADRADO GAL. 1X 1.5	UNIDAD	26,06	⊙	2,64	68,75
2362	LIJA DE AGUA 400	UNIDAD	26,50	⊙	0,28	7,42
PERN003	PERNOS 1/4 X 2	UNIDAD	27,00	⊙	0,07	1,92
1650	PERNOS ACERADOS 7/16 X 1	UNIDAD	27,00	⊙	0,18	4,86
4981	TUBO RECTANGULAR NEGRO 50*25*2MM - 1 X 2 X 2MM	UNIDAD	27,00	⊙	3,89	105,15
FIBR001	FIBRA DE VIDRIO 375 KGS	KILOGRAMO	27,44	⊙	3,53	96,90
DISC001	DISCO CORTE 7	UNIDAD	28,00	⊙	1,65	46,28
ANG010	ANGULOS 3" * 1/4	METROS	28,23	⊙	4,96	139,99
TUER002	TUERCAS 1/2	UNIDAD	29,00	⊙	0,12	3,60
PERN001	PERNOS 1/2 X 1	UNIDAD	29,00	⊙	0,22	6,44
LIJ004	LIJA AGUA NRO 240 SECA	UNIDAD	29,00	⊙	0,25	7,38
ANG007	ANGULOS 2 X 1/4	METROS	29,25	⊙	3,40	99,42
CORR004	CORREAS PLASTICAS 200MM	UNIDAD	30,00	⊙	0,03	0,77
PLAT010	PLATINA 2 X 1/8	METROS	30,00	⊙	1,63	48,77
4780	TUBO GALVANIZADO 1 1/4 X 1.5MM	METROS	30,00	⊙	2,98	89,35
TUB005	TUBO CUADRADOS GALV. 1 1/2*2MM	METROS	30,00	⊙	5,44	163,13
TOR009	TORNILLOS CONICOS 10 * 3/4	UNIDAD	31,00	⊙	0,03	0,93
EST001	ESTIRENO GL	GALON	31,25	⊙	8,31	259,81
3797	LIJA 1000	UNIDAD	32,25	⊙	0,51	16,43
1655	TORNILLOS 12 * 3/4	UNIDAD	33,00	⊙	0,06	1,98
2534	GAFAS	UNIDAD	34,00	⊙	1,52	51,84
5141	MANGUERA PARA A/C ANILLADA - DESFOGUE	UNIDAD	35,00	⊙	1,50	52,50
2127	TUBO RECTANGULAR 80*40*3MM	METROS	35,20	⊙	5,95	209,45
LIJ007	LIJA DE HIERRO 50	UNIDAD	35,25	⊙	0,52	18,17
PERN016	PERNOS 5/16 X 1	UNIDAD	36,00	⊙	0,08	3,02
BIS002	BISAGRA 3 "	UNIDAD	36,00	⊙	0,38	13,71
PERN005	PERNOS 1/4 * 3"	UNIDAD	37,00	⊙	0,18	6,76
5001	REMACHE PLASTICO GRIS OSCURO	UNIDAD	39,00	⊙	0,25	9,81
CIN002	CINTA MASKING 2"	UNIDAD	39,50	⊙	1,78	70,36
TIT001	TITANEO	LIBRAS	40,00	⊙	2,99	119,65
GOT001	GOTA MAGICA	UNIDAD	41,00	⊙	1,79	73,21
2362	LIJA DE AGUA 400	UNIDAD	41,25	⊙	0,28	11,52
ANG003	ANGULOS 1 1/2 X 1/8	METROS	42,07	⊙	1,95	81,88
SUL002	SUELDA ALUMINO AGA	UNIDAD	43,00	⊙	0,70	30,22
4374	LIJA DISCO 800	UNIDAD	45,00	⊙	0,56	25,05
RES001	RESINA POLIESTER	GALON	45,85	⊙	15,41	706,71
5143	TORNILLOS PB 8 X 3/4 CABEZA CONICO	UNIDAD	46,00	⊙	0,02	0,92
4249	BISAGRA DORADA 4"	UNIDAD	46,00	⊙	0,84	38,64
1774	LIJA HIERRO EXTRAGRUESA 36	UNIDAD	48,50	⊙	0,62	29,94
1777	BISAGRA 1"	UNIDAD	49,00	⊙	0,11	5,39
4781	CABLE AUTOMOTRIZ 16 - METRO	METROS	49,00	⊙	0,32	15,69
WAY002	WAYPE GRIS	UNIDAD	50,00	⊙	1,41	70,51
PERN002	PERNOS 1/2 X 2	UNIDAD	52,00	⊙	0,42	21,81
2446	ESPATULA 2	UNIDAD	53,00	⊙	1,12	59,52
ANG008	ANGULOS 2 X 1/8	METROS	53,85	⊙	3,13	168,52
TAP001	TAPONES PLASTICOS ALTOS	UNIDAD	54,00	⊙	0,11	5,89
AR011	ARANDELAS 7/16 PLANAS	UNIDAD	55,00	⊙	0,06	3,24
PERN006	PERNOS 1/4 X 1 1/2	UNIDAD	55,00	⊙	0,09	4,85
PERN010	PERNOS 3/8 X 1	UNIDAD	56,00	⊙	0,12	6,77
4372	LIJA DISCO 320	UNIDAD	57,00	⊙	0,57	32,59
3471	PERNOS 5/16 *1 HILO FINO	UNIDAD	58,00	⊙	0,15	8,70
4951	TACO FISHER 8	UNIDAD	60,00	⊙	0,04	2,40
4945	PERNO TRIPA DE PATO 1/4 X 2	UNIDAD	62,00	⊙	0,11	6,82
5112	PERNO PB AUTOPERFORANTE 10 X 1 C/HEXAGONAL	UNIDAD	64,00	⊙	0,03	1,87
5065	ARANDELA PLANA DE 1/2 REFORZADA	UNIDAD	64,00	⊙	0,20	12,80

COB001	COBALTO	ONZA	64,00	⊙	0,55	35,29
2996	LIJA AGUA 400	UNIDAD	67,75	⊙	0,30	20,29
CIN001	CINTA MASKING 3/4	UNIDAD	70,85	⊙	1,04	73,96
TUER007	TUERCAS # 6MM	UNIDAD	71,00	⊙	0,04	3,16
PERN029	PERNOS EXAGONALES 5/16 8*40	UNIDAD	71,00	⊙	0,24	17,04
PERN027	PERNOS 8 X 40	UNIDAD	72,00	⊙	0,11	7,87
PERN015	PERNOS 5/16 X 2	UNIDAD	72,00	⊙	0,15	10,80
PERN019	PERNOS 6 X 20	UNIDAD	73,00	⊙	0,04	2,87
5203	REMACHE PLASTICO GRIS CLARO	UNIDAD	74,00	⊙	0,25	18,65
PERN026	PERNOS 8 X 20	UNIDAD	75,00	⊙	0,08	5,65
AR005	ARANDELAS 3/16 PLANAS GALVANIZADAS	UNIDAD	77,00	⊙	0,02	1,54
4369	LIJA DISCO 80	UNIDAD	77,00	⊙	0,62	48,05
5113	PERNO PB AUTOPERFORANTE 10 X 2 C/HEXAGONAL	UNIDAD	78,00	⊙	0,04	3,13
DIL001	DILUYENTE LACA ESTANDAR GL	GALON	80,35	⊙	4,47	358,83
4952	TACO FISHER 2	UNIDAD	82,00	⊙	0,04	3,28
4370	LIJA DISCO 150	UNIDAD	82,00	⊙	0,61	50,31
AR010	ARANDELAS 5/16 PRESION	UNIDAD	83,00	⊙	0,03	2,68
PERN023	PERNOS 7/16 X 1	UNIDAD	83,00	⊙	0,19	15,95
AR012	ARANDELAS 7/16 PRESION	UNIDAD	85,00	⊙	0,07	5,57
TOR001	PERNOS 5 *20	UNIDAD	86,00	⊙	0,05	4,12
2624	LIJA AGUA FANDELI 80	UNIDAD	87,50	⊙	0,32	28,05
AR007	ARANDELAS 3/8 PLANAS	UNIDAD	92,00	⊙	0,04	3,70
3927	TORNILLO TRIPA DE PATO 14 X 3/4	UNIDAD	92,00	⊙	0,09	8,28
LIJ002	LIJA AGUA NRO 120	UNIDAD	95,00	⊙	0,31	29,79
TOR026	TORNILLOS 14 * 1 1/2	UNIDAD	97,00	⊙	0,09	8,73
4089	LIJA DISCO 240	UNIDAD	98,00	⊙	0,63	61,25
5111	PERNO PB AUTOPERFORANTE 10 X 1 1/2 C/HEXAGONAL	UNIDAD	100,00	⊙	0,04	4,14
PERN020	PERNOS 6 X 25	UNIDAD	100,00	⊙	0,05	4,88
4395	TUERCA DE PRESION 10 X 1.5	UNIDAD	100,00	⊙	0,10	10,03
PERN018	PERNOS 5/16 X 3	UNIDAD	101,00	⊙	0,20	20,20
TUER008	TUERCAS # 8MM	UNIDAD	102,00	⊙	0,05	5,35
SUL003	SUELDA AZUL 6013	UNIDAD	104,00	⊙	0,18	18,85
LIJ005	LIJA AGUA NRO 360	UNIDAD	104,50	⊙	0,27	27,85
PERN004	PERNOS 1/4 X 1/2	UNIDAD	105,00	⊙	0,16	16,80
BOT002	BOTONES PLASTICOS	UNIDAD	108,00	⊙	0,15	16,23
PERN021	PERNOS 6 X 40	UNIDAD	109,00	⊙	0,07	7,14
TOR002	PERNOS 5 * 40	UNIDAD	112,00	⊙	0,09	9,80
PERN024	PERNOS 7/16 X 1 1/2	UNIDAD	116,00	⊙	0,30	34,80
5269	SECANTES UNIDADES	UNIDAD	118,00	⊙	0,55	64,95
4341	ARANDELA PRESION 1/4	UNIDAD	130,00	⊙	0,01	1,30
5066	ARANDELA PLANA GALVANIZADA DE 1/2	UNIDAD	132,00	⊙	0,15	19,80
PLAT003	PLATINA 1 1/2 X 1/8	METROS	138,01	⊙	1,16	159,46
TOR025	TORNILLOS CONICO 12 * 2	UNIDAD	140,00	⊙	0,04	5,18
3467	TORNILLOS CONICO 12 * 1 1/2	UNIDAD	143,00	⊙	0,03	4,29
4373	LIJA DISCO 400	UNIDAD	145,00	⊙	0,59	86,13
AR002	ARANDELAS 1/2 PRESION	UNIDAD	148,00	⊙	0,06	8,98
LIJ001	LIJA AGUA NRO 100	UNIDAD	157,75	⊙	0,28	44,67
4371	LIJA DISCO 220	UNIDAD	159,00	⊙	0,53	84,61
TOR029	TORNILLOS 8 * 1 1/2	UNIDAD	170,00	⊙	0,03	5,50
TOR020	TORNILLOS 10 * 2	UNIDAD	178,00	⊙	0,06	10,68
PERN009	PERNOS 1/4 X 3/4	UNIDAD	179,00	⊙	0,04	7,69
PERN012	PERNOS 3/8 X 2	UNIDAD	187,00	⊙	0,19	35,47
PERN008	PERNOS 1/4 X 2 1/2	UNIDAD	188,00	⊙	0,12	22,33
1656	TORNILLOS CONICOS 8 * 1/2	UNIDAD	207,00	⊙	0,03	6,21
CORR003	CORREAS PLASTICAS 300 MM	UNIDAD	219,00	⊙	0,06	13,22
4428	CORREA PLASTICA 500 MM	UNIDAD	226,00	⊙	0,16	36,16
TUER006	TUERCAS 7/16	UNIDAD	234,00	⊙	0,02	5,79

PERN013	PERNOS 3/8 * 2 1/2	UNIDAD	236,00	©	0,24	57,20
TOR017	TORNILLOS 8 * 1	UNIDAD	247,00	©	0,03	7,41
AR006	ARANDELAS 3/4 PRESION	UNIDAD	255,00	©	0,04	10,20
PERN025	PERNOS 7/16 X 2	UNIDAD	256,00	©	0,45	115,20
4954	TORNILLO DE MADERA 8 X 1 1/2	UNIDAD	289,00	©	0,02	5,78
3864	ARANDELA PLANA REFORZADA 5/16	UNIDAD	317,00	©	0,05	14,52
1775	TORNILLOS PB. CABEZA CONICA 12*1 1/2	UNIDAD	317,00	©	0,10	32,06
REM007	REMACHE GOLPE DE HIERRO	UNIDAD	318,00	©	0,05	15,90
REM004	REMACHE 3/16*3/4 CABEZA ANCHA	UNIDAD	343,00	©	0,02	5,63
TUER004	TUERCAS 3/8	UNIDAD	366,00	©	0,04	15,36
AR008	ARANDELAS 3/8 PRESION	UNIDAD	372,00	©	0,05	16,74
PERN017	PERNOS 5/16 X 2 1/2	UNIDAD	393,00	©	0,07	27,51
REM002	REMACHE 3/16 X 1/2	UNIDAD	412,00	©	0,03	12,08
TOR016	TORNILLOS 14 * 1	UNIDAD	413,00	©	0,10	41,30
TUER005	TUERCAS 5/16	UNIDAD	415,00	©	0,04	15,50
2667	ARANDELAS PLANA GALVANIZADA 1/4	UNIDAD	419,00	©	0,03	12,99
TOR010	ARANDELAS P.B 8*1 CAB- CONICA.	UNIDAD	429,00	©	0,04	17,30
TOR022	TORNILLOS 12 * 1	UNIDAD	466,00	©	0,04	18,64
TUER003	TUERCAS 1/4	UNIDAD	474,00	©	0,04	17,26
2727	ARANDELAS 5/16 PLANAS GALVANIZADAS	UNIDAD	483,00	©	0,04	20,66
TUER001	TUERCAS # 5 MM (3/16)	UNIDAD	487,00	©	0,01	4,54
2668	TORNILLOS P.B 8*1 1/2 CABEZA EXAGONAL	UNIDAD	493,00	©	0,02	9,87
3863	ARANDELA PLANA REFORZADA 1/4	UNIDAD	519,00	©	0,04	18,64
TOR011	TORNILLOS P. B 8*1 CAB. PLANA	UNIDAD	570,00	©	0,05	31,18
1654	REMACHE HIERRO ZAPATA 10-08	UNIDAD	626,00	©	0,03	18,78
TOR013	TORNILLOS P. B 8*1-1/2 CAB. PLANA	UNIDAD	659,00	©	0,02	13,07
4527	TORNILLOS PB 8 X 3/4 CABEZA PLANA	UNIDAD	662,00	©	0,04	24,02
TOR023	TORNILLOS 12 * 1 1/2	UNIDAD	720,00	©	0,05	36,00
REM003	REMACHE 3/16 X 3/4	UNIDAD	835,00	©	0,03	25,16
TOR024	TORNILLOS 12 * 1/2	UNIDAD	896,00	©	0,06	53,76
1984	TORNILLOS P.B 10*1 1/2 CABEZA CONICA	UNIDAD	932,00	©	0,06	57,81
REM001	REMACHE 1/8 X 1/2	UNIDAD	1020,00	©	0,01	9,11
TOR007	TORNILLOS CONICOS 8 * 1	UNIDAD	1032,00	©	0,04	37,53
REM005	REMACHE 5/32 X 1/2	UNIDAD	1064,00	©	0,02	24,00
4316	TORNILLOS P.B 10*1 CAB- CONICA	UNIDAD	1089,00	©	0,04	43,94
TOR014	TORNILLOS P. B CAB. CONICOS 8*1 1/2	UNIDAD	1274,00	©	0,03	43,35
REMZ003	REMACHE ROCETA 08-18	UNIDAD	1341,00	©	0,02	32,15
SUL001	SUELDA 6011 INDURA	UNIDAD	1598,00	©	0,13	202,27
4161	TORNILLOS PB 8 X 1/2 CABEZA PLANA	UNIDAD	2176,00	©	0,01	28,89
REM006	REMACHE GOLPE ALUMINIO	UNIDAD	2240,00	©	0,04	89,60
MEC001	MECK O SECANTE	ONZA	2289,20	©	0,20	457,50
REMZ004	REMACHE ROCETA 10-10	UNIDAD	5306,00	©	0,03	133,66
TOTAL						24574,56

© Constatación Física



COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Loja, 10 de diciembre del 2022

Lic.
Josselyn Toro Quimis
**CONTADORA DEL TALLER DE CARROCERÍAS DE LA
COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA**

CERTIFICO

Que al 31 de diciembre del año 2021 quedaron los siguientes saldos en las cuentas de inventario:

CUENTA	SALDO	
Inventario de materia prima	\$ 1.438,81	} C ↔
Inventario de materiales	\$ 22.413,50	
TOTAL, INVENTARIO	\$ 23.852,31	Σ

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

LO CERTIFICO:

Josselyn Toro Quimis
CONTADORA DEL TALLER DE CARROCERÍAS
DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

C Comprobado
↔ Saldo presentado por la empresa
Σ Comprobando sumas

Elaborado por: Y.L.R.V

Revisado por: E.C.A.J

Fecha: 09/01/2023



Universidad
Nacional
de Loja

FASE III COMUNICACIÓN RESULTADOS

Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja

INFORME DE EXAMEN ESPECIAL

AUDITORES:

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.
SUPERVISORA

Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez
JEFE DE EQUIPO Y OPERATIVO

PERIODO 2021

Loja- Ecuador

Índice del Informe

CARÁTULA 249
ÍNDICE DEL INFORME 250
CARTA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME 251
CAPÍTULO I 253
 DETALLE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA COMPLEMENTARIA 253
CAPÍTULO II 256
 RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO 256
CAPÍTULO III 262
 RUBRO EXAMINADO 262

CARTA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME

Loja, 23 de enero del 2023

Ingeniero

Mauricio Antonio Espinosa Iñiguez

GERENTE GENERAL DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA

Ciudad. -

De mi consideración:

El Examen especial efectuado al Activo Corriente del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, periodo 2021, se realiza con la finalidad de determinar la razonabilidad de los saldos en un determinado tiempo.

El Examen fue ejecutado de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y las Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que el examen sea planificado y ejecutado de tal manera, que permita obtener una seguridad razonable de que la información y documentación auditada no contenga exposiciones erróneas de carácter significativo, igualmente de que las operaciones con las cuales corresponden se hayan ejecutado de conformidad con las disposiciones legales, reglamentarias, políticas y demás normas aplicables.

La presentación de la información financiera es de responsabilidad de la gerencia y mi responsabilidad consiste en determinar la razonabilidad de la información presentada en los Estados Financieros.

Al planear y ejecutar el Examen Especial a los Estados Financieros se consideró información financiera y procedimientos de control interno que permitieron tener una seguridad razonable de

que los saldos contables al 31 de diciembre del 2021, están adecuadamente presentados y que las operaciones financieras han sido realizadas de conformidad a las disposiciones legales.

Los resultados del examen se expresan en los comentarios, conclusiones y recomendaciones señaladas en el informe adjunto.

Atentamente:

Yony Lisbeth Rosillo Vélez

AUDITOR OPERATIVO

CAPÍTULO I INFORMACIÓN INTRODUCTORIA

Identificación de la entidad

- **Nombre de la entidad:** Cooperativa de Transporte Loja
- **Nombre del Área:** Taller de Carrocerías
- **Representante legal:** Ing. Espinosa Iñiguez Mauricio Antonio
- **RUC:** 1190006820001
- **Dirección:** Barrio Plateado Vía a Catamayo KM 1 ½ S/N
- **Fecha de Creación del Taller:** Se inauguró en el año de 1994
- **Teléfono del Taller:** 0992343476.
- **E-mail:** cooploja@gmail.com

Misión

Ofrecer un servicio de Transporte Público de pasajeros con seguridad, comodidad y eficiencia a nuestros clientes a nivel nacional e internacional y nuestra

Visión

Liderar el transporte de pasajeros y encomiendas a nivel nacional e internacional ofertando las mejores comodidades y servicios a través de una constante modernización del parque automotor.

1. Motivo del examen

El examen especial al Rubro Activo Corriente del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se realizará en función de la autorización del Ing. Espinosa Iñiguez Mauricio Antonio Gerente General de la Cooperativa, y en cumplimiento de la orden de trabajo Nro. 1 con el fin de llegar a conocer el manejo y determinar la razonabilidad de los saldos presentados en los estados financieros.

2. Objetivos del examen

Los objetivos del examen especial están enfocados a:

- Evaluar el control interno implementado para el activo corriente de la unidad de negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja con el fin de determinar su cumplimiento de la normativa vigente.

- Determinar la razonabilidad de los saldos con que se presentan el activo corriente de la Unidad de Negocios Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja del periodo 2021
- Elaborar un informe de Examen especial que contenga comentarios, conclusiones y recomendaciones que permita la toma de decisiones.

3. Alcance del examen especial

El Examen Especial al Componente Activo Corriente, comprenderá el análisis de las operaciones entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2021. Se evaluará el control interno y la razonabilidad de los saldos.

4. Base legal de creación y funcionamiento

La Cooperativa de Transportes Loja fue constituida jurídicamente mediante acuerdo ministerial Nro. 1525, e inscrita en el Registro General de Cooperativas con el Nro. de orden 617 de la fecha 13 de abril del año 1961, Para su regulación y operatividad la Cooperativa se sujeta a las siguientes Disposiciones Legales:

- Constitución de la Republica del Ecuador
- Ley de la Economía Popular y Solidaria.
- Ley Orgánica de Transporte Terrestre Transito y Seguridad Vial.
- Ley del Régimen Tributario Interno
- Ley de Seguridad Social
- Código de Trabajo.
- Código Tributario.
- Políticas, Principios y Normas de Contabilidad.
- Reglamento General de la Cooperativa
- Reglamentos Internos de la Cooperativa
- Otras Leyes, Ordenanzas y Reglamentos.

5. Estructura orgánica

Para el cumplimiento eficiente y eficaz de las funciones y actividades la cooperativa de Transporte Loja cuenta con la siguiente estructura orgánica:

- **Nivel Directivo:** Integrado por la Asamblea General de Socios.
- **Nivel Administrativo:** Conformado por el Consejo de Administración y el Consejo de Vigilancia
- **Nivel Ejecutivo:** Lo conforma el gerente General y la Contadora.
- **Nivel Operativo:** Se encuentran las cajas, Comité de Crédito, y Comité de Educación.

CAPÍTULO II

RESULTADOS DEL EXAMEN ESPECIAL

Inexistencia de medidas de seguridad para el traslado del efectivo y posterior al depósito en las entidades financieras

Comentario

Al aplicar el cuestionario control interno para evaluar al componente Disponibles del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, la contadora manifestó que no se han establecido medidas de seguridad para el traslado del dinero y posterior depósito en las entidades financieras, incumpliendo lo que establece el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que en su parte pertinente menciona: “*Medidas de Protección de las Recaudaciones.- El Representante Legal definirá mecanismos de control para el traslado de valores o depósitos a las entidades financieras en las que mantenga cuentas la organización.*”, esta situación se origina por el descuido del Administrador al no establecer mecanismos de seguridad para el traslado del dinero de las cajas recaudadoras y posterior depósito en las instituciones financieras, lo que podría causar pérdidas irrecuperables en caso de presentarse algún evento en el trayecto.

Conclusión:

El Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja no posee medidas de seguridad para el traslado del dinero y posterior depósito en las instituciones financieras.

Recomendación

Al Administrador

1. Crear mecanismo y medidas para salvaguardar el traslado del dinero del Taller a las Instituciones Financieras posterior al depósito del mismo.

Ausencia de un manual de procedimientos para el manejo del efectivo

Comentario

La evaluación de control interno al componente Disponibles del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, permitió determinar que no cuenta con un manual de procedimientos para el registro, control, custodia y autorización del efectivo, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: “*...f) Procedimientos y Registros Contables.- Todos los procedimientos administrativos y contables para el registro y control de las operaciones de tesorería deben estar claros y por escrito...*”, el incumplimiento se origina por cuanto el Administrador no dispuso la elaboración de un manual de procedimientos para el manejo del

efectivo, ocasionando que el personal responsable desconozca las políticas y procedimientos aplicables a las distintas actividades relacionadas con el efectivo.

Conclusión:

El Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja no posee un manual de procedimientos para el registro, control, custodia y autorización del efectivo, lo que ocasiona la ausencia de instrucciones, responsabilidades e información sobre políticas, funciones, sistemas y procedimientos aplicables a las distintas operaciones o actividades relacionadas al efectivo.

Recomendación

Al Gerente

2. Disponer una Comisión para la elaboración del Manual de Procedimientos para el registro, control, custodia y autorización del efectivo y posterior depósito

Falta de Seguridad en el manejo de Chequeras

Comentario

Los resultados obtenidos al evaluar el componente Disponibles del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se comprobó que el responsable no guarda las chequeras en una caja de seguridad, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que en su parte pertinente establece: “*Manejo de cuentas en entidades financieras. - ... Diariamente se guardarán las chequeras y las libretas de ahorro en caja de seguridad para evitar usos indebidos.*”, este incumplimiento se origina por el descuido del responsable al no tener precaución con las chequeras, lo que podría ocasionar el uso indebido por terceros o mal intencionados.

Conclusión:

No se guarda los documentos bajo llave, lo que puede ocasionar que personas mal intencionadas den el mal uso de los mismos.

Recomendación

A la contadora

3. Guardar las chequeras bajo llave o en un lugar fuera de peligro de terceros u optar por medidas de seguridad para el uso de las chequeras.

Documentación sin su respectiva enumeración

Comentario

Luego de haber revisado toda la información fuente se evidencia que hay documentos que no constan con su respectiva pre enumeración correspondiente, en Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo

siguiente: *“los recibos entregados los mismos que deben estar pre enumerados, fechados y con la explicación del concepto y el valor cobrado correspondiente.”*, esta situación se origina por el descuido de la Contadora al no revisar de manera detallista los documentos que recibe a diario, lo que podría causar alteración en la numeración y en los montos establecidos en los documentos fuentes del taller.

Conclusión:

La contadora del Taller no revisa de manera eficaz los documentos que recibe, además hay algunos como las notas de venta que no tienen su numeración.

Recomendación

A la Contadora

4. Verificar a profundidad cada documento que sea recibido y el mismo que tenga los datos y valores correctos para salvaguardar la autenticidad de sus valores.

Inexistencia de análisis de las cuentas y documentos por cobrar

Comentario

Como producto de la aplicación del cuestionario de control interno, se constató que no se analizan de forma periódica los valores pendientes de cobro, por lo tanto no realizan gestiones de cobro, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: *“El análisis de los valores pendientes de cobro se debe realizar periódicamente para determinar la morosidad, la antigüedad de saldos y las gestiones de cobro a efectuarse.”*, este incumplimiento se origina por el descuido de la Contadora al no analizar de forma periódica las cuentas por cobrar, causando morosidad e incumplimiento de las obligaciones por parte de los deudores.

Conclusión:

Los valores que están pendientes de cobro no son analizados de manera periódica, lo cual genera un desconocimiento de los movimientos del crédito de cada uno de los deudores y de los pagos realizados, lo que dificulta determinar cuál es la antigüedad de los valores pendientes de cobro.

Recomendación

A la contadora

5. Realizar un análisis de manera constante los saldo de las cuentas y documentos por cobrar para determinar estrategias de cobro acuerdo a las características de los clientes y cuentas.

Falta de confirmación por escrito de los saldos por cobrar

Comentario

Como producto de la aplicación del cuestionario control interno la contadora indicó que no realizan confirmaciones por escrito de los saldos por cobrar, inobservando el Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: *“Análisis y confirmación de saldos.- El análisis de los valores pendientes de cobro se debe realizar periódicamente para determinar la morosidad, la antigüedad de saldos y las gestiones de cobro a efectuarse. En caso de determinar alguna irregularidad en el saldo, ésta será investigada y analizada para tomar las acciones correctivas y los ajustes que amerite.”*, este incumplimiento se origina por el descuido de la contadora al no solicitar confirmaciones escritas de los saldos con los deudores, generando incertidumbre sobre la veracidad de los registros contables.

Conclusión:

La falta de confirmación por escrito de los saldos por cobrar de las cuentas y documentos por cobrar, ocasionan inseguridad sobre la exactitud de los saldos contabilizados

Recomendación

A la Contadora

6. Realizar de forma constante confirmaciones por escrito de los saldos pendientes de cobro con los respectivos deudores.

Documentación sin pre enumeración correspondiente

Comentario

Como producto de haber revisado toda la información fuente se evidencia que hay documentos que no constan con su respectiva pre enumeración correspondiente, en Manual de Control Interno para las Asociaciones y Cooperativas no Financieras de la Economía Popular y Solidaria, que establece lo siguiente: *“los recibos entregados los mismos que deben estar pre enumerados, fechados y con la explicación del concepto y el valor cobrado correspondiente.”*, esta informalidad es ocasionada por distracción del encargado del área contable al no inspeccionar de forma profunda los documentos que le entregan, mismos que pueden estar alterados en su valor o en el orden que deben ser archivados cada uno de ellos.

Conclusión

No se revisa de manera detenida los documentos que son entregados al departamento de contabilidad en el taller, mismo que puede provocar alteración en el orden de los documentos.

Recomendación

A la contadora

7. Revisar los documentos que son recibidos o entregados por el departamento de contabilidad, mismos que ayudarán a su respectivo archivo de manera ordenada y cronológica.

No cuenta con un espacio físico adecuado para inventarios

Comentario

Como producto de la aplicación del cuestionario control interno del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se detectó que no cuenta con un espacio físico para los inventarios, constatando que la mercadería se encuentra una sobre otra dificultando su retrainimiento, incumpliendo con lo dispuesto en la “Norma Internacional de contabilidad, referente a las políticas administrativas en las que manifiesta. *“Se establecerá manejos que permitan un correcto control de los suministros y materiales, ordenando a los responsables de las bodegas y almacenes para que la ubicación de existencias tenga el más estricto orden y resulte fácil identificarlos”*; situación generada debido a que el lugar es pequeño, la mercadería se ubica encima de otra dificultando su visibilidad, lo que ha ocasionado que el taller no pueda mantener un orden que facilite el manejo y control de la mercadería.

Conclusión:

El Taller cuenta con un espacio muy pequeño en lo que es bodega, lo que impide la visibilidad de los productos y estos se queden bajo los otros materiales cuando se los necesita.

Recomendación

Al Gerente

8. Disponer de un lugar más amplio para lo que es bodega y al encargado se le sugiere comprar la mercadería que se usara en el mes con el fin de no aumentar el Stock de mercadería.

No cuenta con afiches que indiquen el acceso restringido a bodega

Comentario

Como producto de la aplicación del cuestionario control interno del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, se constató que la mercadería no están protegidos de riesgo, debido a que se permite el acceso a bodega por todo el personal que labora dentro del Taller; situación que se origina por la falta de cumplimiento a las Normas Generales de Control Interno, acceso restringido a los recursos y registros que en su parte pertinente menciona que *“debe estar protegidos por mecanismos de seguridad, que permitan asignar responsabilidad en su custodia. Estas personas serán encargadas de rendir cuentas por su custodia y utilización”*; el problema se

origina debido a la falta de rótulos que indiquen el ingreso restringido a personal no autorizado; esto puede causar robos y pérdida para el taller por su fácil acceso. Por el momento es controlado por medio del encargado que deja bajo llave o que ingresa junto a los terceros.

Conclusión:

La bodega del Taller no cuenta con el respectivo rótulo que indique área restringida o solo personal autorizado.

Recomendación

Al Gerente

9. Implementar los afiches donde se indique zona restringida a personas no autorizadas y realice un contrato laboral sobre las responsabilidades de salvaguardar la mercadería para que este fuera de peligro y del alcance de terceros.

CAPÍTULO III
RUBRO EXAMINADO

ACTIVO CORRIENTE

El componente disponible al 31 de diciembre del año 2021, presenta un saldo de dos mil ciento cuarenta y cinco con sesenta y tres centavos, determinando la razonabilidad de los subcomponentes presentados en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2021, cuyos subcomponente y valores se detallan a continuación.

	Efectivo General	\$ 1020,05
	Caja Chica	\$ 500
Disponible	Banco de Loja CTA CTTE # 11010064403 TALLERES	\$ 625,58
TOTAL		\$ 2145,63

El componente Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo al 31 de diciembre del año 2021, presenta un saldo de ciento cinco mil ochocientos setenta y cinco con cincuenta y dos centavos, determinando la razonabilidad de los subcomponentes presentados en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2021, cuyos subcomponente y valores se detallan a continuación.

	Por venta de bienes a clientes	\$ 1.071,26
	Otras cuentas por cobrar clientes	\$ 1.803,52
Cuentas y Documento por Cobrar a Corto Plazo	Por venta de bienes a socios	\$ 56.242,49
	Por venta de servicios a socios	\$ 20.590,23
	Por cuotas socios	\$ 26.168,02
TOTAL		\$ 105.875,52

El componente Inventario al 31 de diciembre del año 2021, presenta un saldo de veintitrés mil ochocientos cincuenta y dos con treinta y uno centavos, determinando la razonabilidad de los subcomponentes presentados en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2021, cuyos subcomponente y valores se detallan a continuación.

Inventario	Inventario de materia prima	\$ 1.438,81
	Inventario de materiales	\$ 22.413,50
TOTAL		\$ 23.852,31

Yony Lisbeth Rosillo Vélez
JEFE DE EQUIPO Y OPERATIVO

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.
SUPERVISORA

7. Discusión

La Unidad de Negocios “Taller de Carrocería de la Cooperativa de Transporte Loja”, en los últimos años no ha sido sujeta a auditoría ni exámenes especiales al Activo Corriente y cuentas en general que le permitan determinar la razonabilidad de los saldos presentados en los Estados Financieros, así como también evaluar el sistema de control interno y el cumplimiento de las demás disposiciones reglamentarias, que faciliten a las autoridades corregir errores en su administración y tomar decisiones adecuadas.

El examen especial al activo corriente, se lo desarrolló de acuerdo a las fases de planificación, ejecución y comunicación de resultados. En la fase de ejecución se evaluó el sistema de control interno implementado en las cuentas contables, en el componente Disponibles, se determinó un nivel de riesgo de control y de confianza con un porcentaje de **75%** lo que indica que tiene un nivel de control de riesgo medio; en Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo, se determinó el nivel de riesgo de control bajo y el nivel de confianza alto con un porcentaje de **50%**; en la cuenta Inventarios, se comprobó que el nivel de riesgo de control es bajo y el nivel de confianza es alto con un porcentaje de **77,77%**, para lo cual se aplicaron pruebas de cumplimiento y sustantivas a la información sujeta a examen. El uso de las diferentes técnicas y procedimientos de auditoría ayudaron a identificar los hallazgos, los cuales fueron originados por la inobservancia de la normativa vigente, además se determinó la razonabilidad de los saldos del activo corriente presentados al 31 de diciembre de 2021

Dentro del periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, se evidenció que no se llevaron a cabo evaluaciones frecuentes del Control Interno, no se han realizado un análisis a los componentes del activo corriente, el mismo que posee un subcomponente que tiene un valor significativo que son las cuentas y documentos por cobrar a corto plazo, valores que incrementaron debido al COVID 2019, por que se suspendieron las rutas debido a la pandemia, por lo tanto no se canceló aquellos valores hasta que existió la reactivación económica.

Por lo tanto, se destacaron algunas debilidades de control, dando como resultado la: Inexistencia de medidas de seguridad para el traslado del efectivo y posterior depósito en las entidades financieras; ausencia de un manual de procedimientos para el manejo del efectivo; tener más cuidado en la seguridad en el manejo de chequeras; realizar de manera periódica análisis de las cuentas y documentos por cobrar; revisar que toda documentación tenga su respectiva enumeración

correspondiente; generar avisos mediante escrito de los saldos pendientes por cobrar; establecer un espacio físico adecuado para la mercadería; no cuenta con afiches que indiquen el acceso restringido a bodega, de las cuales se elaboraron las respectivas cédulas narrativas, además los saldos presentados por la empresa obtenidos en el examen especial fueron razonables en el periodo examinado, todo esto con la finalidad de dar a conocer el informe del examen especial, con el fin de que el gerente conozca todas la deficiencias que se han obtenido, brindando así al taller y la Cooperativa la información y herramientas adecuadas para la toma de medidas necesarias que contrarresten las debilidades encontradas en el activo corriente.

8. Conclusiones

Una vez terminado el examen especial al Activo Corriente del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja periodo 2021, se formulan las siguientes conclusiones:

- El examen especial permitió evaluar el sistema de control interno implementado al activo corriente del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, mediante la aplicación del cuestionario de control interno, lo que permitió verificar ciertos hallazgos como son inexistencia de medidas de seguridad para el traslado del efectivo y posterior depósito en las entidades financieras; ausencia de un manual de procedimientos para el manejo del efectivo; tener más cuidado en la seguridad en el manejo de chequeras; realizar de manera periódica análisis de las cuentas y documentos por cobrar; realizar informes de los saldo de las cuentas por cobrar que permitan verificar los saldos que se requieran; establecer un espacio físico adecuado para la mercadería; no cuenta con señaléticas adecuadas en el taller, para lo cual se redactó las respectivas cédulas narrativas con las observaciones pertinentes a cada uno de los casos.
- En el proceso de ejecución del examen especial se analizó las cuentas del activo corriente, en el cual se determinó que los saldos presentados por el taller presentan razonabilidad y estableció que los valores reflejados en el periodo 2021 son adecuados.
- El análisis de las cuentas del activo corriente permitió verificar que existe cierta documentación que no posee la respectiva autorización del servicio de rentas internas, sin embargo, en el departamento de contabilidad del taller posee su valor para su registro contable, en respecto el ámbito tributario no es válida.

9. Recomendaciones

Una vez terminado el examen especial al Activo Corriente del Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja periodo 2021, se formulan las siguientes recomendaciones:

- Al gerente y directivos de la cooperativa y el taller contratar de manera periódica servicios de auditoría externa, a fin de evaluar el sistema de control interno del taller para determinar las falencias o errores en la administración y poder tomar correcciones acertadas de acuerdo con lo establecido en las leyes y reglamentos vigentes; además se recomienda elaborar y actualizar el manual de procedimientos del efectivo, implementar políticas para el manejo de chequeras como también, realizar de manera periódica informes sobre los valores pendientes a cobro y con ello determinar los montos a cobrar y días de morosidad por parte de los socios; establecer un espacio amplio con su respectivas señaléticas para la mercadería.
- Implementar procedimientos enfocados para verificar y analizar cada uno de los movimientos y operaciones que se realizan en el taller, con la intención de determinar la razonabilidad de los saldos presentados en los estados financieros, encontrar fallas o errores en la administración y tomar las respectivas decisiones correctivas para cada caso y en el momento oportuno .
- Finalmente se recomienda al personal encargado del área contable del taller hacer uso de los documentos certificados y validados por el Servicio de Rentas Internas para mayor seguridad de los mismos y de los montos establecidos en cada uno, mismos que servirán para la reducción de gastos dentro del taller y la cooperativa.

10. Bibliografía

- Tapia Iturriaga, C. K., Mendoza Nigenda, S., Castillo Prieto, S., & Guevara Rojas, E. D. (2019). *Fundamentos de Auditoría*. Mexico: Capture.
- ACNUR. (2018). *Ventajas y características del cooperativismo*. Obtenido de https://eacnur.org/blog/ventajas-y-caracteristicas-del-cooperativismo-tc_alt45664n_o_pstn_o_pst/
- ACTUALÍCESE. (23 de Julio de 2021). *Control interno: definición, objetivos e importancia*. Obtenido de <https://actualicese.com/definicion-de-control-interno/>
- Amarin. (2020). (2021). *NORMAS GENERALES DE AUDITORIA*. . Obtenido de https://www.ecomchaco.com.ar/atp/material_curso/contadores/normas_grales_auditori
- Asamblea Nacional Constituyente. (18 de Diciembre de 2002). *LEY ORGÁNICA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO*. Quito: Ciudad Alfaro, Montecristi, Ecuador. Obtenido de https://www.oas.org/juridico/PDFs/mesicic5_ecu_ane_cge_23_ley_org_cge.pdf
- Asamblea Nacional Constituyente. (28 de Abril de 2011). *LEY ORGÁNICA DE ECONOMÍA PUPULAR Y SOLIDARIA*. Quito: Ciudad Alfaro, Montecristi, Ecuador.
- Biler Reyes, S. (2017). *Auditoría. Elementos Escenciales*. Manta Ecuador. Recuperado el 14 de Julio de 2022, de <https://dominiodelasciencias.com/ojs/index.php/es>
- Comercio, E. (27 de Agosto de 2019). *La impertanciadelas sociedades cooperativas*. Obtenido de <https://www.elcomercio.com/cartas/importancia-sociedades-cooperativas-cartas-opinion.html>
- COMPAÑÍAS, S. D. (s.f.). *Manual de Control Interno Para Las Asociaciones y Cooperativas No Financieras De La Economía Popular y Solidaria*. Obtenido de https://www.seps.gob.ec/wp-content/uploads/Manual-de-Control-Interno-para-Organizaciones-del-Sector-No-Financiero_cc.pdf
- Constituyente, A. (07 de agosto de 2008). *LEY ORGANICA DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL*. Obtenido de <https://www.turismo.gob.ec/wp-content/uploads/2016/04/LEY-ORGANICA-DE-TRANSPORTE-TERRESTRE-TRANSITO-Y-SEGURIDAD-VIAL.pdf>
- Corral Borrero A. (2001). *Manual de Auditoria Financiera*. Obtenido de <https://www.contraloria.gob.ec/>.
- CYTE. (19 de Febrero de 2019). NIIF para PYMES. *CYTE*. Recuperado el 2022 de 07 de 14, de <https://www.cyte.com.ec/niif-para-pymes/#:~:text=Las%20normas%20de%20informaci%C3%B3n%20financiera,importantes%20en%20los%20estados%20financieros.>

- Delgado, A. B. (8 de Abril de 2021). CONOCE CUÁLES SON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORÍA. *SMS Ecuador Auditores y Asesores Gerenciales*. Obtenido de <https://smsecuador.ec/nia-normas-internacionales-de-auditoria/>
- Gomez Lopez, R. (2017). *Generalidades en la Auditoría*. Recuperado el 14 de julio de 2022
- Gonzalo, G. (2017). *Fundamentos de Auditoría*. Recuperado el 15 de Julio de 2022
- Gutiérrez, J. P. (2020). El examen especial y su incidencia en la gestión de la cartera de crédito en empresas comerciales. *Revista Científica Dominio de las Ciencias*, 1. Recuperado el 16 de Julio de 2022, de <https://dominiodelasciencias.com/ojs/index.php/es/article/view/1139/html>
- Jaramillo, S. (2014). *AUDITORIA DE GESTIÓN A LA COOPERATIVA DE TRANSPORTES “UNIÓN CARIAMANGA” EN LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO ENERO- DICIEMBRE 2011*. Obtenido de <https://dspace.unl.edu.ec/jspui/bitstream/123456789/13008/1/Sandra%20Karolina%20Jaramillo%20Quito.pdf>
- LEY ORGANICA DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL*. (2017). ECUADOR. Obtenido de <https://www.correosdeecuador.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2017/08/LEY-ORGANICA-DE-TRANSPORTE-TERRESTRE.pdf>
- López, C. F. (2020). *Guía para elaborar el informe de auditoría independiente con base en*. Mexico: Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Recuperado el 18 de julio de 2022, de <https://elibro.net/es/lc/bibliotecaupl/titulos/174897>
- Manrique, M. (2019). *Introducción a la Auditoría*. Recuperado el 15 de Julio de 2022
- María de Lourdes Vélez Berrezueta, J. C. (2020). Examen especial una necesidad permanente de las instituciones públicas no. *Dominio de las Ciencias*. Recuperado el 17 de Julio de 2022, de <https://www.dominiodelasciencias.com/ojs/index.php/es/article/view/1140>
- Marín, L. E. (2018). CONTROL INTERNO DESDE EL ENFOQUE CONTEMPORANEO. *Contribuciones a la Economía*, 2. Recuperado el 17 de Julio de 2022, de <https://www.eumed.net/rev/ce/2018/4/control-interno-contemporaneo.html>
- Mendívil, V. M. (2016). *ELEMENTOS DE AUDITORÍA* (Septima ed.). Mexico: Cengage Learning Editores,S.A. Recuperado el 15 de Julio de 2022
- Naranjo, M. (2017). *Referente de Pensamiento eje I: Normas Internacionales de Auditoría*. Obtenido de <https://digitk.areandina.edu.co/repositorio/handle/123456789/1899>
- Narvaéz, C. I., Erazo Álvarez, J. C., & Figeroa H. , D. P. (2019). El examen especial como proceso de control: fases y aplicación práctica en el sector publico. *Revista Arbitrada Interdisciplinaria Koinonía.*, 89. Recuperado el 16 de Julio de 2022, de https://www.researchgate.net/publication/336635555_El_examen_especial_como_proceso_de_control_fases_y_aplicacion_practica_en_el_sector_publico

- Porón, R. (2018). *OBJETIVO DE LA AUDITORÍA*. Obtenido de https://www.academia.edu/35842774/OBJETIVO_DE_LA_AUDITORIA
- Remache, J. E., Bastidas, T. Z., & Aguirre, M. E. (Junio de 2021). *a auditoría y sus diversas funciones para la información efectiva*. Obtenido de <https://fipcaec.com/index.php/fipcaec/article/view/431/758>
- RMS Perú. (15 de Agosto de 2018). *Procedimientos de la auditoria financiera*. Obtenido de <https://www.rsm.global/peru/es/aportes/blog-rsm-peru/procedimiento-de-la-auditoria-financiera>
- Sánchez , C. W. (2021). *Teoría de la auditoría*. Grupo Editorial Nueva Legislación SAS. Recuperado el 19 de Julio de 2022, de <https://elibro.net/es/lc/bibliotecautpl/titulos/188499>
- SOLIDARIA, S. D. (2019). *Catálogo y dinámica de cuentas contables para organizaciones del sector no financiero de la economía popular y solidaria*. Obtenido de <https://www.seps.gob.ec/catalogo-unico-de-cuentas-sector-no-financiero/>
- SUPERINTENDENCIA DE ECONOMÍA POPULAR Y SOLIDARIA. (27 de Febrero de 2012). *REGLAMENTO A LA LEY ORGÁNICA DE LA ECONOMÍA POPULAR Y SOLIDARIA*. Recuperado el 2022, de https://www.gob.ec/sites/default/files/regulations/2018-09/Documento_Reglamento_ley_org%C3%A1nica_econom%C3%ADa_popular_solidaria.pdf
- Superintendencia de Economía Popular y Solidaria*. (2022). Obtenido de <https://www.seps.gob.ec/institucion/que-es-la-seps/>
- Tránsito, A. N. (2022). *Gobierno del encuentro* . Obtenido de <https://www.gob.ec/ant?page=2#:~:text=Planificar%2C%20regular%20y%20controlar%20la,medio%20ambiente%20y%20contribuyendo%20al>
- Uriarte, J. M. (9 de Marzo de 2020). *Características de las cooperativas*. Obtenido de <https://www.caracteristicas.co/cooperativa/>
- Vite Rangel, V. T. (2017). *Contabilidad general*. La Loma Tlalnepantla : Editorial Digital UNID. Obtenido de <https://elibro.net/es/lc/espe/titulos/41179>

11. Anexos

Anexo I RUC

		Certificado Registro Único de Contribuyentes	
Razón Social COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA		Número RUC 1190006820001	
Representante legal • ESPINOSA IÑIGUEZ MAURICIO ANTONIO			
Estado ACTIVO	Régimen REGIMEN GENERAL		
Inicio de actividades 12/02/1961	Reinicio de actividades No registra	Cese de actividades No registra	
Fecha de constitución 12/02/1961			
Jurisdicción ZONA 7 / LOJA / LOJA		Obligado a llevar contabilidad SI	
Tipo SOCIEDADES		Agente de retención SI	
Domicilio tributario Ubicación geográfica Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: SUCRE Dirección Barrio: CUARTO CENTENARIO Calle: LAURO GUERRERO Número: SN Intersección: 10 DE AGOSTO Referencia: FRENTE AL HOSPITAL DEL DÍA CENTRAL LOJA IESS			
Actividades económicas <ul style="list-style-type: none">• Q861002 - ACTIVIDADES A CORTO Y A LARGO PLAZO DE CLÍNICAS DEL DÍA, BÁSICAS Y GENERALES, ES DECIR, ACTIVIDADES MÉDICAS, DE DIAGNÓSTICO Y DE TRATAMIENTO.• H52210101 - ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL TRANSPORTE TERRESTRE DE PASAJEROS: EXPLOTACIÓN DE TERMINALES, ESTACIONES FERROVIARIAS, DE AUTOBUSES, DE MANIPULACIÓN DE MERCANCIAS.• G45300002 - VENTA AL POR MENOR DE TODO TIPO DE PARTES, COMPONENTES, SUMINISTROS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS PARA VEHÍCULOS AUTOMOTORES COMO: NEUMÁTICOS (LLANTAS), CÁMARAS DE AIRE PARA NEUMÁTICOS (TUBOS). INCLUYE BUJÍAS, BATERÍAS, EQUIPO DE ILUMINACIÓN PARTES Y PIEZAS ELÉCTRICAS.• G45200301 - SERVICIOS DE LAVADO, ENGRASADO, PULVERIZADO, ENCERADO, CAMBIOS DE ACEITE, ETCÉTERA.• H52210102 - ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL TRANSPORTE TERRESTRE DE CARGA: EXPLOTACIÓN DE TERMINALES, ESTACIONES FERROVIARIAS, DE AUTOBUSES, DE MANIPULACIÓN DE MERCANCIAS.• L68200202 - ACTIVIDADES DE ALQUILER DE BIENES INMUEBLES A CAMBIO DE UNA RETRIBUCIÓN O POR CONTRATO (LOCALES COMERCIALES).• H49230101 - TODAS LAS ACTIVIDADES DE TRANSPORTE DE CARGA POR CARRETERA, INCLUIDO EN CAMIONETAS DE: TRONCOS, GANADO, TRANSPORTE REFRIGERADO, CARGA PESADA, CARGA A GRANEL, INCLUIDO EL TRANSPORTE EN CAMIONES CISTERNA, AUTOMÓVILES, DESPERDICIOS Y MATERIALES DE DESECHO, SIN RECOGIDA NI ELIMINACIÓN.			
			
		1/2	
www.sri.gob.ec			

Razón Social
COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

Número RUC
1190006820001

- H53200002 - SERVICIOS DE RECOLECCIÓN, CLASIFICACIÓN, TRANSPORTE Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA ORDINARIA Y PAQUETES (QUE CUMPLAN DETERMINADAS ESPECIFICACIONES) POR PARTE DE EMPRESAS NO SUJETAS A LA OBLIGACIÓN DE SERVICIO UNIVERSAL. LA ACTIVIDAD PUEDE REALIZARSE EN UNO O VARIOS MEDIOS DE TRANSPORTE PROPIOS (TRANSPORTE PRIVADO) O DE TRANSPORTE PÚBLICO. INCLUYE LA DISTRIBUCIÓN Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA Y PAQUETES Y LA ENTREGA A DOMICILIO.
- H49210202 - TRANSPORTE TERRESTRE DE PASAJEROS POR SISTEMAS DE TRANSPORTE INTERURBANO, QUE PUEDEN ABARCAR LÍNEAS DE AUTOBÚS PROVINCIAL. EL TRANSPORTE SE REALIZA POR RUTAS ESTABLECIDAS SIGUIENDO NORMALMENTE UN HORARIO FIJO, Y EL EMBARQUE Y DESEMBARQUE DE PASAJEROS EN PARADAS ESTABLECIDAS. INCLUYE LA EXPLOTACIÓN DE FUNICULARES, TELEFÉRICOS, ETCÉTERA, QUE FORMEN PARTE DEL SISTEMA DE TRANSPORTE INTERURBANO.
- H53100002 - SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA Y PAQUETES. LA ACTIVIDAD PUEDE REALIZARSE EN UNO O VARIOS MEDIOS DE TRANSPORTE PROPIOS (TRANSPORTE PRIVADO) O DE TRANSPORTE PÚBLICO.
- G45200101 - MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES: REPARACIÓN MECÁNICA, ELÉCTRICA, SISTEMAS DE INYECCIÓN ELÉCTRICOS.
- G47300101 - VENTA AL POR MENOR DE COMBUSTIBLES PARA VEHÍCULOS AUTOMOTORES Y MOTOCICLETAS EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS.
- G45200102 - MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES: CARROCERÍAS, PARTES DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES: PARABRISAS, VENTANAS, ASIENTOS Y TAPICERÍAS. INCLUYE EL TRATAMIENTO ANTI ÓXIDO, PINTURAS A PISTOLA O BROCHA A LOS VEHÍCULOS Y AUTOMOTORES Y CARGA DE BATERÍAS.

Establecimientos

Abiertos

55

Cerrados

2

Obligaciones tributarias

- 1021 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES
- ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- 1031 - DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- 4150 CONTRIBUCION UNICA Y TEMPORAL PARA SOCIEDADES CON INGRESOS MAYORES O IGUALES A USD 1 MILLON
- ANEXO RELACIÓN DEPENDENCIA
- 2011 DECLARACION DE IVA
- ANEXO DE DIVIDENDOS, UTILIDADES O BENEFICIOS - ADI



Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en www.sri.gob.ec.

Números del RUC anteriores

No registra



Código de verificación: CATRCR2021001627554
Fecha y hora de emisión: 29 de junio de 2021 13:21
Dirección IP: 10.1.2.121

Validez del certificado: El presente certificado es válido de conformidad a lo establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00000217, publicada en el Tercer Suplemento del Registro Oficial 462 del 19 de marzo de 2015, por lo que no requiere sello ni firma por parte de la Administración Tributaria, mismo que lo puede verificar en la página transaccional SRI en línea y/o en la aplicación SRI Móvil.



www.sri.gob.ec

Anexo 2 Estado de Situación Financiera

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2021

Unidad de negocio: TALLER DE CARROCERIAS
Impreso: 16/02/2022 15:04


Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
1	ACTIVOS		
1.1	CORRIENTES		
1.1.1	DISPONIBLE		190,792.54
1.1.1.01	CAJA		19,860.01
1.1.1.01.01	EFFECTIVO		1,520.05
1.1.1.01.01.02	EFFECTIVO GENERAL		1,020.05
1.1.1.01.02	CAJA CHICA	1,020.05	
1.1.1.03	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	500.00	
1.1.1.03.01	BANCOS		625.58
1.1.1.03.01.02	CUENTAS CORRIENTES		625.58
1.1.1.03.01.02.07	BANCO LOJA CTA CTTE # 1101006403 TALLERES		625.58
1.1.1.05	INVERSIONES EN EL SECTOR FINANCIERO PRIVADO Y PUBLICO	625.58	
1.1.1.05.04	DE 181 A 360 DIAS		17,714.38
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	17,714.38	
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR		107,906.04
1.1.2.01.01	CLIENTES		107,209.97
1.1.2.01.01.01	POR VENTAS DE BIENES A CLIENTES		3,630.69
1.1.2.01.01.02	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES	1,071.26	
1.1.2.01.01.02.01	POR VENTAS DE SERVICIOS A CLIENTES		2,559.43
1.1.2.01.01.02.05	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	755.91	
1.1.2.01.02	SOCIOS/ASOCIADOS	1,803.52	
1.1.2.01.02.01	POR VENTA DE BIENES A SOCIOS		103,537.84
1.1.2.01.02.02	POR VENTA DE SERVICIOS A SOCIOS	56,242.94	
1.1.2.01.02.03	POR CUOTAS SOCIOS	20,590.23	
1.1.2.01.02.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS	26,168.02	
1.1.2.01.03	EMPLEADOS	536.65	
1.1.2.01.03.01	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES		41.44
1.1.2.02	DOCUMENTOS POR COBRAR	41.44	
1.1.2.02.02	DOCUMENTOS POR COBRAR SOCIOS		406.26
1.1.2.02.02.02	CHEQUES RECIBIDOS X COBRAR		406.26
1.1.2.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	406.26	
1.1.2.05.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE BIENES		387.80
1.1.2.05.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE SERVICIOS	24.30	
1.1.2.06	(-) PROVISION INCOBRABLES DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	363.50	
1.1.2.06.02	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES		-97.99
1.1.3	INVENTARIOS	-97.99	
1.1.3.01	MATERIA PRIMA		24,575.65
1.1.3.01.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA		1,438.81
1.1.3.03	PRODUCTOS TERMINADOS	1,438.81	
1.1.3.03.01	INVENT. PROD. TERM. EN ALMACÉN - ELABORADOS		601.78
1.1.3.04	MERCADERIA EN ALMACEN ADQUIRIDOS	601.78	
1.1.3.04.01	PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN ADQUIRIDOS		22,413.50
1.1.3.04.01.04	INVENTARIO DE MATERIALES		22,413.50
1.1.3.06	CONSUMO INTERNO	22,413.50	
1.1.3.06.04	OTROS INSUMOS Y ACCESORIOS		121.56
1.1.4	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	121.56	
1.1.4.04	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01	OTROS ACTIVOS		38,450.84
1.1.4.04.01.03	SUCURSAL POR COBRAR LAVADORA		38,450.84
1.1.4.04.01.04	SUCURSAL POR COBRAR ALMACEN DE REPUESTOS	6,055.45	
1.1.4.04.01.06	SUCURSAL POR COBRAR ADMINISTRATIVO	227.75	
		5,439.68	



Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
1.1.4.04.01.07	SUCURSAL POR COBRAR CASA MATRIZ		
1.1.4.04.01.08	IMPUESTOS DIFERIDOS	28,350.83	
1.2	NO CORRIENTES	-1,622.87	
1.2.1	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		223,899.49
1.2.1.01	TERRENOS		223,899.49
1.2.1.02	EDIFICIOS Y LOCALES	143,777.70	
1.2.1.03	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	90,332.00	
1.2.1.04	MUEBLES Y ENSERES	11,854.51	
1.2.1.05	MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	653.23	
1.2.1.06	EQUIPOS DE OFICINA	37,208.96	
1.2.1.07	EQUIPOS ESPECIALIZADOS	1,691.67	
1.2.1.08	EQUIPOS DE COMPUTACION	2,581.29	
1.2.1.09	VEHÍCULOS	7,550.47	
1.2.1.11	DEPRECIACION ACUMULADA	24,310.50	
1.2.1.11.01	(-) DEPRECIACION ACUM. EDIFICIOS Y LOCALES		-96,060.84
1.2.1.11.02	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-32,588.40	
1.2.1.11.03	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	-638.43	
1.2.1.11.04	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE OFICINA	-23,619.05	
1.2.1.11.05	(-) DEPRECIACION ACUM DE EQUIPOS ESPECIALIZADOS	-1,582.16	
1.2.1.11.06	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-5,241.00	
1.2.1.11.07	(-) DEPRECIACION ACUM. VEHICULOS	-8,081.30	
TOTAL ACTIVOS:		-24,310.50	414,692.03
2	PASIVOS		
2.1	CORRIENTES		
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		763,384.76
2.1.1.01	PROVEEDORES		763,384.76
2.1.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR DE BIENES		32,199.05
2.1.1.01.02	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR DE SERVICIOS	31,861.63	
2.1.1.02	OBLIGACIONES PATRONALES	337.42	
2.1.1.02.01	SUELDOS Y SALARIOS		9,993.51
2.1.1.02.02	PROV. DECIMO TERCER SUELDO	7,152.48	
2.1.1.02.03	PROV. DECIMO CUARTO SUELDO	577.09	
2.1.1.02.04	PROVISION VACACIONES	1,903.96	
2.1.1.05	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS/ASOCIADOS	359.98	
2.1.1.05.01	FONDOS POR PAGAR SOCIOS/ASOCIADOS		673,928.84
2.1.1.05.01.01	FONDO AUXILIO ACCIDENTES		673,928.84
2.1.1.08	ANTICIPOS DE CLIENTES	673,928.84	
2.1.1.08.01	ANTICIPO DE CLIENTES BIENES		42.53
2.1.1.08.02	ANTICIPO DE CLIENTES SERVICIOS	9.59	
2.1.1.09	CUENTAS POR PAGAR VARIOS	32.94	
2.1.1.09.01	PROVISIONES POR PAGAR		47,220.83
2.1.1.09.01.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR VARIOS		47,220.83
2.1.1.09.01.01.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR VARIOS	12,456.53	
2.1.1.09.01.02	SUCURSAL POR PAGAR ESTACION DE SERVICIO	34.00	
2.1.1.09.01.04	SUCURSAL POR PAGAR LAVADORA	10.50	
2.1.1.09.01.05	SUCURSAL POR PAGAR ALMACEN DE REPUESTOS	13,176.29	
2.1.1.09.01.07	SUCURSAL POR PAGAR ADMINISTRATIVO	20,634.43	
2.1.1.09.01.08	SUCURSAL POR PAGAR CASA MATRIZ	909.08	
2.2	NO CORRIENTES		
2.2.2	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		36,102.47
2.2.2.02	JUBILACION PATRONAL		36,102.47
2.2.2.02.01	PROV. POR DESAHUCIO		36,102.47
2.2.2.02.02	JUBILACION PATRONAL	8,266.85	
TOTAL PASIVOS:		27,835.62	799,487.23
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	CAPITAL SOCIAL		-384,795.20
3.1.1.02	CERTIFICADOS DE APORTACION		86,638.65
3.1.1.02.02	CERTIFICADOS DE APORTACION		86,638.65
3.1.2	RESERVAS	86,638.65	



Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
3.1.2.01	LEGALES		3,236.37
3.1.2.01.01	RESERVA LEGAL IRREPARTIBLE	3,236.37	
3.1.3	DONACIONES		-1,752.46
3.1.3.01	DONACIONES		-1,752.46
3.1.3.01.01	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-1,752.46	
3.1.4	RESULTADOS		-472,917.76
3.1.4.01	RESULTADOS		-472,917.76
3.1.4.01.02	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-9,444.05	
3.1.4.01.04	RESULTADOS ACUMULADOS	-463,473.71	
TOTAL PATRIMONIO:			-384,795.20
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO:			414,692.03


 Gerente


 Contador(a)




Anexo 3 Estado de Resultados

COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA

VIA A CATAMAYO KM 1 1/2 SN
1190006820001

ESTADO DE RESULTADOS

Periodo: desde 01-01-2021 hasta 31-12-2021

Unidad de negocio: TALLER DE CARROCERIAS
Impreso: 16/02/2022 16:54

Código	Cuenta	Socios		Terceros		Totales	
		Subtotal por cuenta	Total	Subtotal por cuenta	Total	Subtotal por cuenta	Total
4	INGRESOS						
4.1	INGRESOS POR VENTAS		187,712.15		6,342.80		194,054.95
4.1.1	VENTA DE BIENES		118,151.49		2,109.77		120,261.26
4.1.1.01	VENTA DE BIENES GRABADOS CON IVA		118,151.49		2,109.77		120,261.26
4.1.1.01.01	VENTA DE BIENES GRABADOS CON IVA	118,151.49		2,109.77		120,261.26	
4.1.2	VENTA DE SERVICIOS		91,014.29		4,797.63		95,811.92
4.1.2.01	VENTA DE SERVICIOS GRABADOS CON IVA		91,014.29		4,797.63		95,811.92
4.1.2.01.01	VENTA DE SERVICIOS GRABADOS CON IVA	91,014.29		4,797.63		95,811.92	
4.1.3	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		-19,468.61		-433.19		-19,901.80
4.1.3.01	(-) DEVOLUCIONES EN BIENES		-19,468.61		-433.19		-19,901.80
4.1.3.01.01	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS GRABADAS CON IVA	-19,468.61		-433.19		-19,901.80	
4.1.4	(-) DESCUENTO EN VENTAS		-1,985.02		-131.41		-2,116.43
4.1.4.01	(-) DESCUENTO EN VENTA DE BIENES		-340.70				-340.70
4.1.4.01.01	(-) DESCUENTO EN VENTA DE BIENES	-340.70				-340.70	
4.1.4.02	(-) DESCUENTO EN VENTA DE SERVICIOS	-1,644.32		-131.41		-1,775.73	
4.2	INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		88,542.81		664.18		89,206.99
4.2.1	INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		88,542.81		664.18		89,206.99
4.2.1.01	CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN	52,900.00		200.00		53,100.00	
4.2.1.05	INGRESOS VARIOS		35,642.81		464.18		36,106.99
4.2.1.05.08	OTROS INGRESOS VARIOS	35,642.81		464.18		36,106.99	
4.3	OTROS INGRESOS		491.43		237.90		729.33
4.3.1	OTROS INGRESOS		491.43		237.90		729.33
4.3.1.02	EN INVERSIONES DE RENTA VARIABLE	491.43		237.90		729.33	
TOTAL DE INGRESOS			276,746.39		7,244.88		283,991.27
5	COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS						
5.1	COSTOS DE PRODUCCIÓN		-7.45		-0.19		-7.64
5.1.1	COMPRAS NETAS		-7.45		-0.19		-7.64
5.1.1.04	DESCUENTO EN COMPRAS	-7.45		-0.19		-7.64	
5.3	COSTO DE VENTAS DE ARTICULOS COMERCIALIZADOS		85,868.00		2,247.92		88,115.92
5.3.1	COSTO DE VENTAS DE ARTICULOS COMERCIALIZADOS		85,868.00		2,247.92		88,115.92
5.3.1.01	COSTO DE VENTAS DE ARTICULOS COMERCIALIZADOS		85,868.00		2,247.92		88,115.92
5.3.1.01.04	COSTO DE VENTAS DE MATERIALES	85,309.56		2,233.30		87,542.86	
5.3.1.01.05	COSTO DE VENTAS INSUMOS Y ACCESORIOS	558.44		14.62		573.06	
TOTAL DE COSTOS			85,860.56		2,247.72		88,108.28





Código	Cuenta	Socios		Terceros		Totales	
		Subtotal por cuenta	Total	Subtotal por cuenta	Total	Subtotal por cuenta	Total
6	GASTOS						
6.1	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA		169,345.97		4,433.27		173,779.24
6.1.1	GASTOS DEL PERSONAL		143,681.83		3,761.41		147,443.24
6.1.1.01	REMUNERACIONES		98,046.61		2,566.74		100,613.35
6.1.1.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	92,049.41		2,409.74		94,459.15	
6.1.1.01.02	HORAS EXTRAS	5,936.95		155.42		6,092.37	
6.1.1.01.03	EVENTUALES Y REEMPLAZOS		60.25		1.58		61.83
6.1.1.01.03.02	SUBSIDIO POR ENFERMEDAD	60.25		1.58		61.83	
6.1.1.02	BENEFICIOS SOCIALES		16,040.74		419.93		16,460.67
6.1.1.02.01	DECIMOTERCERA REMUNERACIÓN	8,182.20		214.20		8,396.40	
6.1.1.02.02	DECIMOCUARTA REMUNERACIÓN	6,550.16		171.47		6,721.63	
6.1.1.02.04	VACACIONES	1,056.97		27.67		1,084.64	
6.1.1.02.05	ALIMENTACION PERSONAL	129.61		3.39		133.00	
6.1.1.02.06	MOVLIZACION EMPLEADOS	121.81		3.19		125.00	
6.1.1.04	APORTES AL IESS		19,257.73		504.14		19,761.87
6.1.1.04.01	APORTE PATRONAL	11,879.01		310.98		12,189.99	
6.1.1.04.02	FONDOS DE RESERVA	7,378.71		193.17		7,571.88	
6.1.1.06	OTROS GASTOS DEL PERSONAL		10,336.75		270.60		10,607.35
6.1.1.06.04	PENSIONES DE JUBILACIÓN POR EL EMPLEADOR	3,176.78		83.16		3,259.94	
6.1.1.06.05	DESAHUCIO	2,477.68		64.86		2,542.54	
6.1.1.06.06	BONIFICACIÓN	4,682.29		122.58		4,804.87	
6.1.2	GASTOS GENERALES Y SERVICIOS		25,664.14		671.86		26,336.00
6.1.2.01	GASTOS GENERALES Y SERVICIOS		1,673.70		43.82		1,717.52
6.1.2.01.02	SERVICIOS BANCARIOS	260.70		6.82		267.52	
6.1.2.01.09	SERVICIOS DE TRANSPORTE	1,413.01		36.99		1,450.00	
6.1.2.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		4,246.27		111.16		4,357.43
6.1.2.02.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EDIFICIOS Y LOCALES	966.14		25.29		991.43	
6.1.2.02.03	MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	2,905.16		76.05		2,981.21	
6.1.2.02.05	MANTENIMIENTO EQUIPO ESPECIALIZADO	1.74		0.05		1.79	
6.1.2.02.06	MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	61.39		1.61		63.00	
6.1.2.02.07	MANTENIMIENTO VEHICULOS	311.84		8.16		320.00	
6.1.2.03	MATERIALES Y SUMINISTROS		3,484.31		91.22		3,575.53
6.1.2.03.01	UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA		3,445.33		90.19		3,535.52
6.1.2.03.01.01	OTROS SUMINISTROS	2,632.86		68.93		2,701.79	
6.1.2.03.01.03	UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA	812.46		21.27		833.73	
6.1.2.03.02	SUMINISTROS DE LIMPIEZA	37.24		0.98		38.22	
6.1.2.03.04	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.74		0.05		1.79	
6.1.2.04	SISTEMAS TECNOLÓGICOS		939.49		24.59		964.08
6.1.2.04.05	GASTO EN TELECOMUNICACIONES E INTERNET	939.49		24.59		964.08	
6.1.2.06	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y MULTAS		830.11		21.73		851.84
6.1.2.06.01	IMPUESTOS FISCALES		264.77		6.93		271.70
6.1.2.06.01.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	264.67		6.93		271.60	
6.1.2.06.01.02	IMPUESTOS FISCALES	0.10				0.10	
6.1.2.06.02	IMPUESTOS MUNICIPALES		565.34		14.80		580.14
6.1.2.06.02.03	PERMISO DE BOMBEROS	39.17		1.03		40.20	
6.1.2.06.02.06	IMPUESTOS MUNICIPALES	526.17		13.77		539.94	
6.1.2.07	SERVICIOS VARIOS		5,006.99		131.08		5,138.07
6.1.2.07.04	HONORARIOS POR SERVICIOS	5,006.99		131.08		5,138.07	
6.1.2.08	DEPRECIACIONES		6,673.71		174.71		6,848.42
6.1.2.08.01	DEPRECIACION EDIFICIOS Y LOCALES		370.98		9.71		380.69

FIEL COPIA DE



Código	Cuenta	Socios		Terceros		Totales	
		Subtotal por cuenta	Total	Subtotal por cuenta	Total	Subtotal por cuenta	Total
6.1.2.08.01.02	DEPRECIACION EDIFICIOS Y LOCALES	370.98		9.71		380.69	
6.1.2.08.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	43.27		1.13		44.40	
6.1.2.08.03	DEPRECIACION MAQUINARIA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,594.12		67.91		2,662.03	
6.1.2.08.04	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	164.88		4.32		169.20	
6.1.2.08.05	DEPRECIACION EQUIPOS ESPECIALIZADOS	2,247.21		58.83		2,306.04	
6.1.2.08.06	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	1,253.25		32.81		1,286.06	
6.1.2.10	SERVICIOS BÁSICOS		2,809.56		73.55		2,883.11
6.1.2.10.01	ENERG. ELECTRICA	2,036.94		53.32		2,090.26	
6.1.2.10.02	SERVICIOS TELEFONICO	271.02		7.10		278.12	
6.1.2.10.03	SERVICIO DE AGUA POTABLE	501.60		13.13		514.73	
6.3	OTROS GASTOS		30,742.99		804.81		31,547.80
6.3.1	OTROS GASTOS		30,742.99		804.81		31,547.80
6.3.1.01	REEMBOLSO DE GASTOS		1.64		0.04		1.68
6.3.1.01.02	DIFERENCIAS POR CONTABILIZACIONES EN CALCULOS A 2 DECIMALES	1.64		0.04		1.68	
6.3.1.04	OTROS GASTOS		30,741.35		804.77		31,546.12
6.3.1.04.01	OTROS GASTOS	24,512.10		641.70		25,153.80	
6.3.1.04.02	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	6,229.25		163.07		6,392.32	
TOTAL DE GASTOS			200,088.96		5,238.08		205,327.04
RESULTADOS	None						
	(+)TOTAL DE INGRESOS		276,746.39		7,244.88		283,991.27
	(-)TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		285,949.51		7,485.81		293,435.32
(=)EXEDENTE/DEFICIT			-9,203.12				-9,203.12
(=)UTILIDAD/PERDIDA					-240.93		-240.93


Gerente

Contador(a)




Anexo 4 Oficio de designación de director del trabajo de integración curricular



unl

Universidad
Nacional
de Loja

Carrera de Contabilidad y Auditoría
FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Presentada el día de hoy, 28 de octubre del 2022, a las 08:00 minutos. Lo certifica; Secretaria Abogada de la Facultad Jurídica, Social y Administrativa de la Universidad Nacional de Loja.

ENA REGINA
PELAEZ
SORIA

Firmado digitalmente
por ENA REGINA
PELAEZ SORIA
Fecha: 2022.10.28
11:49:11 -05'00'

Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc.

SECRETARIA ABOGADA DE LA FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

Loja, 28 de octubre del 2022, a las 10:00 minutos, Atendiendo la petición que antecede, de conformidad a lo establecido en el **Art. 228**, del Reglamento de Régimen Académico de la UNL vigente; una vez emitido el informe favorable de estructura, coherencia y pertinencia del proyecto por parte de la Doctora Dunia Maritza Yaguache Maza Mg. Sc. Se designa a la Licenciada Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg. Sc. Docente de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Facultad Jurídica Social y Administrativa, como **DIRECTORA** del proyecto trabajo de titulación con el tema **EXAMEN ESPECIAL AL ACTIVO CORRIENTE DE LA UNIDAD DE NEGOCIO TALLER DE CARROCERÍAS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTE LOJA, PERIODO 2021.**, De autoría del Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez. Se le recuerda que conforme lo establecido en el Art. 228 antes mencionado. Usted en su calidad de directora del trabajo de integración curricular o de titulación "será responsable de asesorar y monitorear con pertinencia y rigurosidad científico-técnica la ejecución del proyecto y de revisar oportunamente los informes de avance, los cuales serán devueltos al aspirante con las observaciones, sugerencias y recomendaciones necesarias para asegurar la calidad de la investigación. Cuando sea necesario, visitará y monitoreará el escenario donde se desarrolle el trabajo de integración curricular o de titulación". **NOTIFIQUESE para que surta efecto legal.**



Firmado digitalmente por:
DUNIA MARITZA
YAGUACHE MAZA

Dra. Dunia Maritza Yaguache Maza Mg. Sc.

DIRECTORA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

Loja, 28 de octubre del 2022, a las 17:00 horas Notifiqué con el decreto que antecede a la Licenciada Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg. Sc. para que en unidad de acto den constancia de lo actuado.



Firmado digitalmente por:
ELIDA DEL CISNE
ALVARADO
JARAMILLO

Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg. Sc

DIRECTORA DEL PROYECTO



Firmado digitalmente por:
FREDDY PATRICIO
OCHOA RULLOVA

C.c - Freddy P. Ochoa R.

C.c- Yony Lisbeth Rosillo Vélez

ENA REGINA
PELAEZ
SORIA

Firmado digitalmente
por ENA REGINA
PELAEZ SORIA
Fecha: 2022.10.28
11:49:19 -05'00'

Dra. Ena Regina Peláez Soria Mg. Sc.

SECRETARIA ABOGADA

Anexo 5 Certificado de aprobación del Trabajo de Integración Curricular



UNL

Universidad
Nacional
de Loja

SECRETARIA GENERAL
FACULTAD JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA

CERTIFICACIÓN DE APROBACIÓN DE TRABAJO DE INTEGRACIÓN CURRICULAR O DE TITULACIÓN

Conforme lo establecido en el Art. 231 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja vigente, que textualmente en su parte pertinente dice: "**Aprobación de la Unidad de Integración Curricular o de Titulación.** La Unidad de Integración Curricular o de Titulación, está conformada por la asignatura denominada trabajo o unidad de integración curricular. A la culminación de las labores académicas de la asignatura denominada Trabajo o Unidad de Integración Curricular o de Titulación, el director del trabajo de integración curricular o de titulación, emitirá el certificado individual de culminación, con el cual el docente de la asignatura de integración curricular o trabajo de titulación calificará la aprobación del trabajo de integración curricular o de titulación el que, junto con las calificaciones logradas en el desarrollo de la asignatura, determinará la acreditación o no de la Unidad. En el certificado dejará sentada la razón de las posibles variaciones o modificaciones menores que se han realizado por ser indispensables para asegurar el buen desarrollo de la investigación...". En mi calidad de director del trabajo de integración curricular **CERTIFICO:**

Que, la señorita estudiante **Yony Lisbeth Rosillo Vélez**, con C.C. N° **1150161220** ha culminado a satisfacción el trabajo de titulación denominado "**Examen especial al activo corriente de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, Periodo 2021.**". Por lo manifestado dejo sentada razón de que dicho trabajo ha sido revisado y que la estudiante ha realizado los cambios sugeridos en su debido tiempo, por lo que me permito certificar que el presente Trabajo de Titulación está desarrollado en su totalidad **100%**.

Es lo que puedo certificar en honor a la verdad, a fin de que, de así considerarlo pertinente, el señor/a docente de la asignatura de integración curricular o trabajo de titulación; proceda a la calificación y aprobación del mismo; y, conjuntamente con las calificaciones logradas en el desarrollo de la asignatura, determine la acreditación o no de la Unidad de Integración Curricular o de Titulación, de la mencionada estudiante.

Loja, 27 de febrero de 2023



ELIDA DEL CISNE
ALVARADO JARAMILLO

F) _____
Lic. Elida del Cisne Alvarado Jaramillo, Mg.
DIRECTOR DE TRABAJO DE I. CURRICULAR

C.C. Sr/Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez
Expediente de Estudiante
Archivo

Anexo 6 Certificado de traducción del abstract

Loja, 14 de julio del 2023

Lic. Jenny Susana Ruiz Armijos

**DOCENTE DEL COLEGIO DE BACHILLERATO DR. CLOTARIO PAZ
PALADINES**

A petición de la interesada:

Certifica:

Que, según lo solicitado por la egresada de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Universidad Nacional de Loja Srta. Yony Lisbeth Rosillo Vélez, con cédula de ciudadanía Nro. 1150161220, cuyo tema de investigación se denomina **“Examen especial al activo corriente de la Unidad de Negocio Taller de Carrocerías de la Cooperativa de Transporte Loja, periodo 2021”**, el apartado de Resumen se tradujo del idioma español al inglés y que, es una traducción correcta de acuerdo a los documentos originales.

Así lo certifico, en base a la formación de grado en la Enseñanza del Inglés como lengua extranjera, facultando a la portadora del presente documento hacer el uso legal pertinente.

Atentamente



Lic. Jenny Susana Ruiz Armijos

C.I: 1104534035

Docente del Colegio de bachillerato Dr. Clotario Paz Paladines

Registro SENESCYT: 1008-2018-1998901