UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD DE COSTOS POR ÓRDENES DE PRODUCCIÓN EN LA EMPRESA MECÁNICA PATIÑO HERMANOS DE LA CIUDAD DE SANTO DOMINGO, PERIODO ENERO A MARZO DEL 2013.

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

AUTORA:

Jannet del Rocío Córdova Conforme

DIRECTORA:

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

LOJA – ECUADOR

2014

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero, **DOCENTE DE LA UNIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.**

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de investigación titulado **"IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD DE COSTOS POR ÓRDENES DE PRODUCCIÓN EN LA EMPRESA MECÁNICA PATIÑO HERMANOS DE LA CIUDAD DE SANTO DOMINGO, PERIODO ENERO A MARZO DEL 2013."**, desarrollado por Jannet del Rocío Córdova Conforme, previo a optar por el Grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría. C.P.A., ha sido dirigido y revisado en su totalidad, el mismo que cumple con los requisitos de grado exigidos, por lo que autorizo su presentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Loja, Febrero del 2014.

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo **Jannet del Rocío Córdova Conforme**, declaro ser la autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja, la publicación de mi tesis en el Repositorio Institucional – Biblioteca Virtual.

Autora: Jannet del Rocío Córdova Conforme

Firma:

Cédula: 171075282-3

Fecha: Febrero del 2014.

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

Yo, **Jannet del Rocío Córdova Conforme,** declaro ser autora de la tesis titulada: **IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD DE COSTOS POR ÓRDENES DE PRODUCCIÓN EN LA EMPRESA MECÁNICA PATIÑO HERMANOS DE LA CIUDAD DE SANTO DOMINGO, PERIODO ENERO A MARZO DEL 2013.** Como requisito para optar al título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría C.P.A.; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo **CARTA DE AUTORIZACIÓN DE TESIS POR PARTE DEL AUTOR, PARA LA CONSULTA, REPRODUCCIÓN PARCIAL O TOTAL, Y PÚBLICACIÓN ELECTRÓNICA DEL TEXTO COMPLETO**, la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:
Los usuarios puedan consultar el contenido de este trabajo en el RDI, en las redes de información en el País y del exterior, con las cuales tenga convenio la Universidad.

La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por el plagio o copia de la tesis que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 4 días del mes de febrero del 2014, firma la autora.

Firma: _____

AUTOR: Jannet del Rocío Córdova Conforme

CEDULA: 171075282-3

DIRECCIÓN: Santo Domingo de los Tsáchilas

CORREO ELECTRÓNICO: jannet_cordova@hotmail.com

TELÉFONO: 0980362403

DATOS COMPLEMENTARIOS

DIRECTOR DE TESIS: Mg. María del Rocío Delgado
MIEMBROS DE TRIBUNAL
PRESIDENTE: Mg. Natalia Largo Sánchez
VOCAL: Mg. Lucía Armijos Tandazo
VOCAL: Mg. Lady Añazco Reyes

DEDICATORIA

Este trabajo investigativo lo dedico en primer lugar a un ser divino que ha hecho posible todo, **DIOS**, así como también a las personas más importantes en mi vida:

A mis padres, Vicente y Rosita, por todo el apoyo moral brindado durante toda mi carrera estudiantil, por sus sabios consejos y principios que me han formado cada día para ser mejor persona, madre y esposa; a mis hermanos por sus palabras de aliento para no dejarme vencer y perseverar.

A mi esposo, **Freddy** por su incondicional apoyo en todos aquellos momentos en que el estudio ocupó mi tiempo y esfuerzo, por su enorme comprensión, amor y sobre todo por ese gran espíritu colaborador que gracias a su paciencia logró suplir mi deber de madre, brindando más que su tiempo, su esfuerzo y dedicación a nuestros hijos.

A mis hijos, Omar, Margarita e Ismael, por comprender y perdonarme todo el tiempo que no pude estar presente en nuestro hogar, por valorar mi esfuerzo y sacrificio, porque ellos constituyen la razón de mi inspiración para culminar mi carrera Universitaria.

Jannet del Rocío

AGRADECIMIENTO

El **agradecimiento** es el **sentimiento de gratitud** que se experimenta normalmente como consecuencia de haber recibido de parte de alguien algo que se esperaba o que se necesitaba, de haber sido ayudado en alguna circunstancia.

Por ello, mi más noble gratitud a **DIOS** Padre Celestial por darme la oportunidad de demostrar mi perseverancia para la consecución de una meta, a la Universidad Nacional de Loja, Modalidad de Estudios a Distancia; a los Directivos y a cada uno de los Maestros que durante los años de estudio supieron guiarnos en el conocimiento, la ciencia y el progreso, de manera muy especial a la Lic. María del Rocío Delgado, por su acertada dirección en el desarrollo del presente trabajo investigativo.

Al Señor Paquito Marcelo Patiño Carrión, propietario de la empresa industrial "Mecánica Patiño Hermanos", de la ciudad de Santo Domingo, a Don Armando Patiño, a Don Ruperto Patiño y a cada uno de sus trabajadores, dejo constancia de mi especial reconocimiento, por su valiosa e importante colaboración al brindarme toda la información necesaria para la oportuna culminación de esta tesis.

Jannet del Rocío

a. Título

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD DE COSTOS POR ÓRDENES DE PRODUCCIÓN EN LA EMPRESA MECÁNICA PATIÑO HERMANOS DE LA CIUDAD DE SANTO DOMINGO, PERIODO ENERO A MARZO DEL 2013.

b. Resumen en castellano y traducido al Inglés

La presente investigación tiene por título: “IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD DE COSTOS POR ÓRDENES DE PRODUCCIÓN EN LA EMPRESA MECÁNICA PATIÑO HERMANOS DE LA CIUDAD DE SANTO DOMINGO, PERIODO ENERO A MARZO DEL 2013.”, la cual tiene como objetivo principal implantar un sistema contabilidad de costos por órdenes de producción para la Empresa Mecánica Patiño Hermanos de la Ciudad de Santo Domingo, con la finalidad de que la misma pueda contar con una herramienta de control de los materiales que se utilizan en el proceso de producción.

Para lograr el cumplimiento de los objetivos propuestos se elaboró en primera instancia los registros contables los cuales permitieron diseñar el sistema de contabilidad de costos más idóneo para la Empresa conforme a las actividades que se desarrollan y aplicando los principios de las NIC, NEC y Plan de Cuentas en base a las NIIF

Una vez establecido este proceso se procedió a determinar el costo de los materiales directos, mano de obra directa y costos indirectos de fabricación, los mismos que a su vez permitieron establecer el costo unitario de producción, mediante la utilización de hojas de costos por cada órdenes de producción.

Concluida la investigación se deja constancia de la importancia que tiene la contabilidad especialmente la de Costos en la Empresa Mecánica Patiño Hermanos, ya que mediante su utilización se tendrá una mejor organización de la información contable y financiera, lo que permitirá a sus propietarios tomar decisiones y generar conductas o acciones que promuevan la disminución de los costos de producción.

Summary

This research is entitled: "IMPLEMENTATION OF COST ACCOUNTING FOR ORDERS PRODUCTION COMPANY MECHANICAL BROTHERS PATINO CITY SANTO DOMINGO, PERIOD JANUARY TO MARCH 2013" , Which has as main objective to implement a system contabiliad costs for production orders for the Company Hermanos Patiño Mechanics City of Santo Domingo, in order that the Company may have a tool to control the materials used in the production process .

To achieve compliance with the objectives was developed in the first instance the accounting records which allowed design the accounting system most suitable cost for the Company in accordance with the activities taking place and applying the principles of the NIF , NIC and NEC .

Once established this process proceeded to determine the cost of direct materials, direct labor and manufacturing overhead costs , they in turn helped establish the unit cost of production, through the use of cost sheets for each order production .

The investigation record of the importance of accounting especially in Mechanical Cost Hermanos Patiño Company is allowed , as by use better organization of the accounting and financial information, which will allow its owners will make better decisions .

c. Introducción

La Empresa “Mecánica Patiño Hermanos” de propiedad del Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, pertenece al Sector de la pequeña industria metalmecánica, está ubicada en el Cantón Santo Domingo, de la provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas en el cazco urbano de la Ciudad. Inicia sus actividades comerciales el 01 de Junio de 1988, inscrita en el Servicio de Rentas Interna como contribuyente obligado a llevar contabilidad con calificación artesanal, registrando como actividad económica principal la fabricación de puertas, ventanas, contraventanas y sus marcos; la fabricación de estructuras metálicas y todo servicio de cerrajería en general, todo esto comercializados al por mayor y menor.

Mediante la presente investigación se busca ofrecer a los propietarios, una fuente de información sólida mediante la que se pueda cotizar adecuadamente cada uno de los productos que se ofrecen y de esta manera minimizar posibles pérdidas relacionadas al costo de elaboración de los productos, ya que mediante las órdenes de producción se podrá establecer con mayor certeza los materiales que se requieren y el costo incurrido para sus elaboración.

La estructura formal de la presente investigación incia con el **TÍTULO** en el que se indica el tema de investigación, luego se presenta el **RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS**, el que consiste en un extracto de la justitificación y cumplimiento de los objetivos propuestos, **LA INTRODUCCIÓN** comprende la importancia de la Contabilidad de Costos en la Empresa y una síntesis del contenido, en la **REVISIÓN DE LA LITERATURA** se presenta los conceptos relacionados al tema de investigación, así como también descripción de los procesos productivos en el campo industrial. Se detallan además los **MATERIALES Y MÉTODOS** utilizados para el desarrollo de la investigación y por último se presentan los **RESULTADOS** etapa en la que se muestra la práctica contable correspondiente al período del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013. Finalmente se presenta la **DISCUSIÓN** en donde se analizan los problemas encontrados en la investigación, las **CONCLUSIONES** son formuladas en base a

los objetivos propuestos en el proyecto y las **RECOMENDACIONES** se estructuran en base a las conclusiones y en el que se plantean alternativas de cambio y mejora para la Empresa. Adicionalmente se detalla la **BILIOGRAFÍA**, en donde se hace conocer los autores, libros y demás textos utilizados como fuente de consulta en la investigación, así como también los **ANEXOS** en donde se encuentran los documentos y registros utilizados como soportes en el proceso contable del proyecto aprobado, así como también copia de las facturas y fotografías de las etapas del proceso de producción de la Empresa.

d. Revisión de Literatura

LA EMPRESA INDUSTRIAL

Es quella que se dedica a producir uno o varios artículos, en base a la combinación de los tres elementos del costo: **Materia prima, Mano de Obra y Costos Indirectos de Fabricación,** que mediante el proceso de producción se logra su transformación de materia prima en otro u otros productos.[1]

Clasificación

La industria tiene numerosas actividades de acuerdo con sus procesos de transformación. Las Empresas industriales se subdividen en dos categorías:

Las extractivas.- Son aquellas que se dedican exclusivamente a la explotación recursos naturales, y ;

Las Manufactureras.- Transforman la materia prima en productos terminados, los cuales pueden ser bienes de consumo final, o bienes de producción.

Empresas que producen bienes de consumo final.- producen bienes que satisfacen las necesidades del consumidor, esto puede ser, de lujo o de necesidad, productos alimenticios, prendas de vestir, aparatos y accesorios eléctricos, productos de madera, de metal entre otros.

Empresas que producen bienes de producción.- son aquellas que satisfacen la demanda de las industrias de bienes de consumo final, ejemplos industrias productoras de papel, materiales de construcción, maquinaria ligera, entre otras.

---

[1] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 1

CONTABILIDAD

La contabilidad es la **ciencia,** la **técnica** y el **arte de recolectar, organizar, registrar y analizar** en forma cronológica **cada una de las operaciones económicas** y financieras que realizar una empresa durante un período determinado, con el **fin de conocer los resultados obtenidos y estructurar los estados financieros** que servirán de base para la toma de decisiones.[2]

Clasificación

- Contabilidad de Servicios
- Contabilidad Comercial
- Contabilidade de Costos o Industrial
- Contabilidad Bancaria
- Contabilidad de Cooperativas
- Contabilidad Hotelera
- Contabilidad Agropecuaria
- Contabilidad Gubernamental

CONTABILIDAD DE COSTOS

Es una rama especializada de la Contabilidad General, con procedimientos y principios contables aplicados a la producción para llegar a determinar el costo de un artículos terminado.[3]

Es el conjunto de técnicas y procedimientos que se utilizan para cuantificar el sacrificio económico incurrido por un negocio en la generación de ingresos o en la fabricación de inventarios.[4]

---

[2] Pedro Zapata S., Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantilesódulo, Cuarta Edición, Quito, año 2009, p. 12

[3] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 10

[4] Aldo S. Torres S., Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones, Tercera Edición, México, año 2010, p. 5

Con esta definición podemos resumir que la Contabilidad de Costos es un sistema que permite la aplicación de los principios contables a fin de obtener información para registrar, acumular, controlar, analizar, direccionar e interpretar todo lo relacionado con los costos de producción, distribución y financiamiento utilizados en la obtención de un producto terminado, o en la prestación de un servicio.

Importancia

Las empresas que la aplican les facilitan a través de sus registros un control del uso de los diferentes elementos que conforman un producto con el propósito de optimizarlos, en procura de la obtención del mejor costo unitario y, por tanto, de precios de venta competitivos. La contabilidad de costos se encarga de proporcionar la información necesaria para **calcular con precisión la utilidad y valuar los inventarios,** constituye una herramienta útil para la **fijación de precios** y el **control** de las **operaciones** a corto, mediano y largo plazo.

Objetivos

El principal, es **conocer con la mayor exactitud posible, cuál es el costo unitario efectivo del artículo(s)** que se produce; a que precio se está vendiendo en el mercado, si se está utilizando adecuadamente todos y cada uno de los recursos disponibles, que permitan cumplir con las expectativas de la empresa.

Reducir Costos

- Usando materiales sustitutos de menor valor, sin perder la calidad del producto.
- Modificando los sistemas salariales para evitar la mano de obra ociosa
- Controlando las compras y entregas de materiales

Determinar los precios de venta

- Con la utilización de presupuestos para evitar precios inconvenientes
- Con los informes de desperdicios, desechos y trabajo defectuoso
- Con los informes de gastos, ventas y de administración

Control de Inventarios

- Para determinar existencias máximas, mínimas y critícas
- Establecer un control para cada rubro de costos
- Determinar si la empresa le conviene seguir produciendo ciertos artículos accesorios u obtenerlos de otras empresas especializadas
- Para facilitar la elaboración de los informes contables

El Costo y el Gasto en la Empresas Industrial

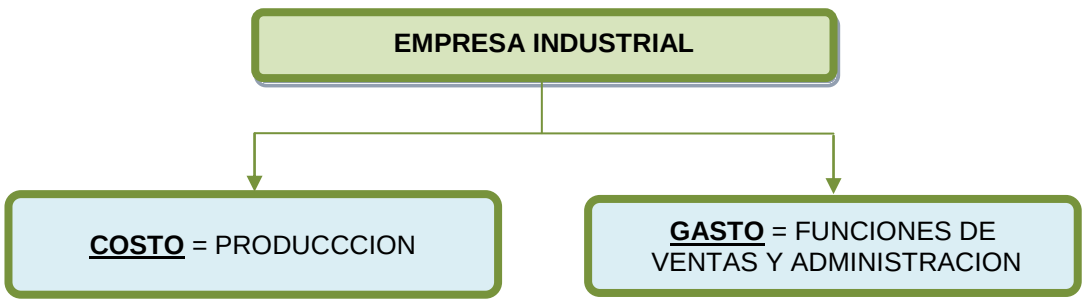
Cabe destacar que con mucha frecuencia se identifica al costo y al gasto como sinónimos, pero en realidad no es así.

COSTO

Valor de adquisición o producción de un artículo o servicio.Tiene la característica de ser **recuperable** si trasladamos el concepto a la compra de materias primas, mano de obra y otros desembolsos que se suman al producto terminado, se lo puede recuperar cuando se venda el producto.

GASTO

Se considera gasto a todo **desembolso monetario no recuperable,** pero destinado a conseguir rentas como consecuencia de dicha erogación.
Todo gasto disminuye las utilidades, sea en efectivo o a crédito.



SISTEMAS DE COSTOS

Es el procedimiento contable que se utiliza para determinar el costo unitario de producción y el control de las operaciones realizadas por la empresa industrial. Los sistemas más utilizados en la actualidad son:

- Costos por órdenes de producción.
- Costos por procesos.
- Costos por actividades (ABC).

Costos por Órdenes de Producción

"Se establece este sistema cuando la producción tiene un carácter interrumpido, lotificado, diversificado, que **responda a órdenes e instrucciones concretas y específicas de producir uno o varios artículos**, **o un conjunto similar de los mismos**. Por consiguiente, para controlar cada partida de artículos se requiere de la emisión de una orden de producción en la que se acumule valores por los tres elementos del costo de producción. Por su parte, el costo unitario de producción se obtiene de dividir el costo total de producción entre el total de unidades producidas de cada orden"[5].

Este sistema es utilizado en la mayoría de empresas cuya producción es:

- **Interrumpida** porque puede comenzar y terminar en cualquier momento o fecha del período de costos.
- **Diversa** porque pueden producir uno o varios artículos similares.

Características del Sistema de Costos por Órdenes de Producción

1. Se concede con mayor énfasis a la distinción entre costos directos e indirectos de la que es necesaria en la contabilidad de costos por procesos.

[5] Mercedes Bravo V., Carmita Ubidia T., Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010, p. 123

2. Se extiende órdenes y se llevan los costos de cada lote de producción , controladas por la cuenta de Productos en Proceso.
3. La cuenta de Productos en Proceso se usa para registrar el costo del producto fabricado.
4. Los costos indirectos se cargan a la cuenta Costos Indirectos de Fabricación y no aparecen en la Cuenta Productos en Proceso, ni en las Hojas de Costo
5. Los costos Directos se cargan a la cuenta de Productos en Proceso.
6. Se emplea un método para estimar el valor de los Costos Indirectos que han de ser aplicados a cada orden de producción.
7. Se comparan las cifras de costos indirectos cargados a la Cuenta Costos Generales de Fabricación.

Elementos del Costo por Órdenes de Producción

Con la finalidad de facilitar el control administrativo y el manejo contable de aquellas partidas que conforman el costo total de un artículo fabricado, usualmente se ha adoptado un criterio para agruparlos en tres elementos[6]:

- Materia Prima
- Mano de Obra
- Costos indirectos de fabricación

MATERIA PRIMA

El primero de los elementos del costo de producción es la **materia prima (MP). Ésta comprende los materiales físicos que componen el producto,** o aquellos que inluso sin estar en el productos, se necesitan para realizar el proceso productivo. Este elemento del costo se subdivide en dos:

[6] Aldo S. Torres S., Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones, Tercera Edición, México, año 2010, p. 28

Clasificación

Materia Prima Directa

Es el **elemento material básico**, puesto que **de él se origina todo el proceso productivo**, interviene directamente y **forma parte intrínseca del producto terminado**, incorporándose progresivamente durante todo un proceso de fabricación.

Su principal característica, **es la de fácil identificación** en: cantidad, peso, volumen entre otros y por ende en su valoración. Ej. La leche empleada en los productos lácteos, madera utilizada en la fabricación de muebles, tela utilizada en la fabricación de vestidos entre otros[7].

Materia Prima Indirecta

Son aquellos materiales que se emplean con la finalidad de beneficiar al conjunto de la producción, por lo tanto no se pueden medir en función de cada unidad productiva, ejemplo lubricantes, aceites, útiles de aseo y limpieza.

Control y tratamiento de la Materia Prima

Para el control de la manetria prima se debe observar el siguiente procedimiento:

1. Establecer la necesidad de materias primas o de materiales o suministros
2. Compra o adquisición de materias primas
3. Inspección y recepción de materias primas
4. Almacenamiento
5. Salida de bodega
6. Valoración[8]

[7] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 11
[8] Mercedes Bravo V. Carmita Ubidia T, Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010. p. 40

El control de la materia prima permite reducir **"los riegos por perdidas" obsolescencia y desgaste natural,** además protege las pérdidas económicas por exceso o insuficiencia de inventarios

Documentos de Registro para el Control de la Materia Prima

Orden de Compra

Con la finalidad de implantar el control de compras para su adquisición se debe tomar en cuenta **la cantidad, calidad, y especificaciones técnicas,** observando las disposiciones internas establecidas, considerando que la compra sea la más **adecuada y al menor costo posible.**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
SOLICITUD DE COMPRA

N°: 000

FECHA DE PEDIDO:
FECHA DE RECEPCIÓN:
DEPARTAMENTO SOLICITANTE:

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXISTENCIA	SOLICITADO
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1						
2						
3						
4						
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1						
2						
3						
4						

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

Orden de Producción

Es considerado como el inicio o la base para autorizar al departamento de producción la elaboración de un producto, documento que se envía a la planta o fábrica, con característica propias de cada orden. Tan pronto se haya concretado el trabajo con un cliente, se debe emitir la orden de producción desde la Unidad de Ventas o de Producción, según se haya establecido en las competencias.

El modelo que se presenta a continuación servirá para la aplicación en la empresa industrial objeto de esta investigación.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE COMPRA

N°: 000

FECHA DE ORDEN:
PROVEEDOR:
SOLICITUD DE COMPRA N°:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
				SUBTOTAL	
				IVA 12%	
				TOTAL	

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Compra **Gerente**

Orden de Requisición

Es un formulario de solicitud de entrega de materiales, que se hace al jefe del almacén o bodega; quien entregará en forma detallada lo solicitado y hará firmar a la persona que retira, documento que servirá para constancia y respaldo de la entrega de dichos materiales para la producción de la respectiva orden, la que volarada sirve para la contabilización , por su utilización.[9]

El departamento de Producción solicita a la bodega los materiales necesarios para el proceso productivo, para lo cual, se elabora el siguiente documento:

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 000

FECHA DE PEDIDO:
DEPARTAMENTO SOLICITANTE:
ORDEN DE PRODUCCIÓN:

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1						
2						
3						
SUBTOTAL						
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1						
2						
3						
SUBTOTAL						
TOTAL						

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: _____

[9] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 84

Tarjetas Kardex

Son tarjetas de **control individual de entradas y salidas** **a precio de costo** de cada uno de los productos de una empresa[10].

Es otro documento auxiliar que facilita el control de los inventarios de materia prima, productos en proceso, productos elaborados, suministros y materiales.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA KARDEX

AÑO: **FECHA DE CORTE:** **MÉTODO:** **MÁXIMO:** **MÍNIMO:**

PRODUCTO: **ESPECIFICACIONES:** _____ **CÓDIGO**

#	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCC.	PROCESO	ACTIVAR	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
					CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1																
2																
3																
4																
5																
SUMAN																

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

[10] Pedro Zapata S., Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantilesódulo, Cuarta Edición, Quito, año 2009, p. 124

Métodos de Valoración

El movimiento de los materiales y los productos terminados (por artículo) se controlan en tarjetas kardex, para lo cual usamos uno de los siguientes métodos:

FIFO O PEPS (Primeros en entrar primeros en salir)

- **Promedio Ponderado** (Determina el valor promedio de los materiales que ingresan a la bodega)[11]

Método Promedio

Por este método, se suma los valores correspondientes al saldo del inventario inicial y de todas las compras como de la producción realizada hasta el momento de efectuar el cálculo; y, este valor se divide para el número total de unidades que consta en la columna del saldo o existencia de la tarjeta para así aplicar en las siguientes salidas.

MANO DE OBRA

Es el segundo elemento del costo de producción y se define como el costo del tiempo que los trabajadores intervienen en el proceso productivo y que debe ser cargado a los productos[12].

Clasificación

Al igual que la materia prima , la mano de obra se divide en dos rubros:

[11] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 48

[12] Aldo S. Torres S., Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones, Tercera Edición, México, año 2010, p.29

- Mano de obra directa

- Mano de obra indirecta

Mano de obra Directa

Comprende el **trabajo de los obreros** que **intervienen directamente en la producción** y que se puede identificar con rapidez y precisión en cantidades y valores en función a la participación que tienen en cada unidad del producto terminado. Ej. El cortador, mezclador, entre otros.

La mano de obra directa inlcuye todo el tiempo de trabajo que se aplica en forma directa a los productos.

Mano de obra Indirecta

Considera a los trabajadores que laboran en actividades diferentes a las de la producción, es decir, que intervienen en forma indirecta en la elaboración de un producto; y, que por su naturaleza no se pueden cuantificar con exactitud su costo por unidad producida, su clasificación y contabilización se considera dentro de los Costos Indirectos de Fabricación.

Documentos de Registro para el Control de la Mano de Obra

Tarjeta Reloj

Mediante este formulario se controla la asistencia diaria de los trabajadores a través de los registros de sus entradas y salidas a la fábrica, lo que permite computar el número de horas trabajadas en la jornada normal y extraordinaria y se realiza un registro por cada trabajador de la empresa como el modelo que a continuación se detalla:

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: **CÓDIGO DEL EMPLEADO:**

CARGO:

JORNADA:

SEMANA: **N° DE SEMANA DEL AÑO:**

PERIODO:

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEM.	HORAS EXTRAOR	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
SUMAN					**24:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**24:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**24:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**24:00:00**

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

Tarjeta de Control de Tiempo

Este formulario se utiliza para el control exclusivo de las horas trabajadas en la producción, registrando la hora de inicio y término de la tarea asignada a cada trabajador.

A través del registro de esta tarjeta se garantiza que las horas anotadas han sido realmente trabajadas y permite determinar el tiempo ocioso o no dedicado a la producción para la realización de tareas tales como: mantenimiento, aseo, reparación de máquinas tiempo ocioso o no productivo que pueden ser: averías en la maquinaria, cortes de energía, permisos por atención médica, reuniones entre otros.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: **CÓDIGO DEL EMPLEADO:**

CARGO:

PERIODO:

COSTO POR HORA:

FECHA	ORD. DE PRODUC. N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			MOD	TI	TO	JN	SM	EO		
SUMAN										

Resumen:

Mano de Obra Directa.	
Trabajo Indirecto.	
Tiempo Ocioso.	
Total de Horas	

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

Planilla de Trabajo

Se elabora con base en las tarjetas reloj. Es el resumen de los ingresos como salario, horas extraordinarias, horas suplementarias y otros beneficios menos las reducciones correspondientes:

Aporte personal al IESS, impuesto a la Renta y otras obligaciones adqueiridas por el trabajador (anticipos, préstamos quirografarios, hipotecarios, cuotas sindicales entre otros. La nómina o planilla o rol de pagos se puede elaborar en forma semanal, quincenal o mensual en función a las necesidades de cada empresa.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
PLANILLA DE TRABAJO

PERIODO:

N°:	APELLIDOS Y NOMBRE	CARGO	CÓDIGO	MANO DE OBRA DIRECTA				TRABAJO INDIRECTO		TIEMPO OCIOSO		TOTAL
				ORDENES DE PRODUCCIÓN								
				001-13		002-13		HORAS	VALOR	HORAS	VALOR	
				HORAS	VALOR	HORAS	VALOR					
SUMAN												

Resumen:

Mano de Obra Directa.	
Trabajo Indirecto.	
Tiempo Ocioso.	
Valor Total de la Planilla	

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

LOS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN

Se refiere a aquellos costos que no intervienen directamente en la producción, se constituyen en bienes o servicios complementarios que sirven y se aplican a todos los productos que se elaboran o a toda planta industrial, por lo que **su valoración e identificación en una unidad de producto tiene un alto grado de dificultad**.

Constituye el tercer elemento del costo de producción, se caracteriza por cuanto el conjunto de costos no se identifican plenamente con el producto, no son fácilmente cuantificables, por lo que requieren ser calculados de acuerdo con una base de distribución específica.[13]

Los costos indirectos de fabricación incluyen:

1. Materia prima indirecta o materiales y suministros indirectos
2. Mano de obra indirecta
3. Otros costos indirectos.

Distribución de los Costos Indirectos de Fabricación

Las cuotas de reparto de los costos indirectos de fabricación se determinan tomando en cuenta la base de distribución que más convenga a las necesidades de la empresa.

$$\textbf{Cuota de Reparto} = \frac{\text{Costos Indirectos de Fabricación}}{\text{BASE de Distribución Utilizada}}$$

[13] Mercedes Bravo V. Carmita Ubidia T, Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010. P. 91

Base de distribución de los Costos Indirectos de Fabricación

Las bases de distribución más utilizadas son:

- Unidades Producidas
- Costo de materia Prima Directa
- Costo de la mano de Obra Directa
- Costo Primo
- Horas Hombre
- Horas máquina

Asignación de los Costos Indirectos de Fabricación

Consiste en el reparto o asignación proporcional de los costos a las diferentes órdenes de producción, siendo esta labor un tanto minusiosa para llegar a determinar con la mayor exactitud posible el valor que corresponde a los Costos Indirectos de Fabricación para el artículo producido; este inconveniente se resuelve fácilmente mediante la aplicación de las diferentes cuotas o bases de distribución o de reparto, las mismas que son aplicadas de acuerdo al criterio del contador de costos y, obviamente del tipo de producto(s) que se elaboren en cada empresa[14].

Costos indirectos de fabricación reales o históricos

Se determinan al finalizar el período de costos y se caracterizan por ser costos que se pueden comprobar.

Costos indirectos de fabricación estimados o presupuestados

Se determinan al iniciar el período de costos mediante la preparación de un presupuesto de los costos indirectos de fabricación.

[14] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 84

Tasa predeterminada = CIF presupuestados / BASE presupuestada

HOJA DE COSTOS

"Constituye un formulario en el que se acumulan los valores de los tres elementos del costo de producción (materia prima directa, mano de obra directa y costos indirectos de fabricación aplicados para cada orden de producción), de esta manera se determina el costo total de la orden de producción el mismo que se divide para el número de unidades producidas y se obtiene el costo unitario de cada artículo"[15].

La hoja de costos será abierta tan pronto se expida la Orden de Producción, debe estar actualizada conforme se utilicen y apliquen a los elementos del costo. Una vez que se conozca con certeza que ha concluido lo que se está produciendo se debe liquidar. Este documento constituye el auxiliar del "Inventario de Productos en Proceso.

La forma de dar seguimiento a las órdenes de producción es llenar UNA HOJA DE COSTO para cada orden de trabajo y nombrar un responsable de ella. Constituye un expediente que integra la aplicación de todos los recursos consumidos para procesar y terminar una orden de fabricación.[16]

Aunque los formatos de las hojas de costos pueden variar de un negocio a otro, en esencia, deben contener lo siguiente:

[15] Mercedes Bravo V. Carmita Ubidia T, Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010. p. 126

[16] Aldo Torres Salinas, Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones. Tercera Edición, México, McGRAW-HILL/Interamericana Editores S. A. 2010. P. 56

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: **ORDEN DE PRODUCCIÓN:**

ARTÍCULO: **FECHA PEDIDO:**

ESPECIFICACIONES: **FECHA INICIO:**

FECHA TÉRMINO:

UNIDADES: **FECHA ENTREGA:**

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	N° REQUIS. DE MAT.	VALOR	FECHA	HORAS	NOMBRE	VALOR	FECHA	TASA PREDET.	VALOR
TOTAL									

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	XXXXX
MANO OBRA DIRECTA	XXXXX
COSTO IND. FABRICACIÓN	XXXXX
COSTO TOTAL	**XXXXX**

COSTO UNITARIO **XXXXX**

TASA PREDETERMINADA $= \frac{XXXXX}{XXXXX} \times 100$

TP = XXXX X 100

TP = XXXX %

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

PLAN DE CUENTAS

Es un listado o catálogo en el que están detalladas todas las cuentas contables que intervienen en el proceso económico de una determinada Entidad, se constituye por lo tanto en la herramienta básica del trabajo para el Contador"[17]

El plan de cuentas es la numeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicable a un negocio concreto, que proporciona los nombre y el código de cada una de ellas, su aplicación depende de las caracterísitca de la empresa: comercial, de servicios, industrial entre otras.

MANUAL DE CUENTAS

Es la guía que explica como podemos utilizar el plan de cuentas, se considera como un instrumento que explica detalladamente el concepto y significado de cada cuenta, los motivos de sus débitos y sus créditos; qué representa su saldo y algún otro dato que sirva para enriquecer el funcionamiento del sistema contable

Su importancia radica en que nos permite utilizar adecuadamente cada cuenta de acuerdo a la función que desempeña dentro de la empresa.

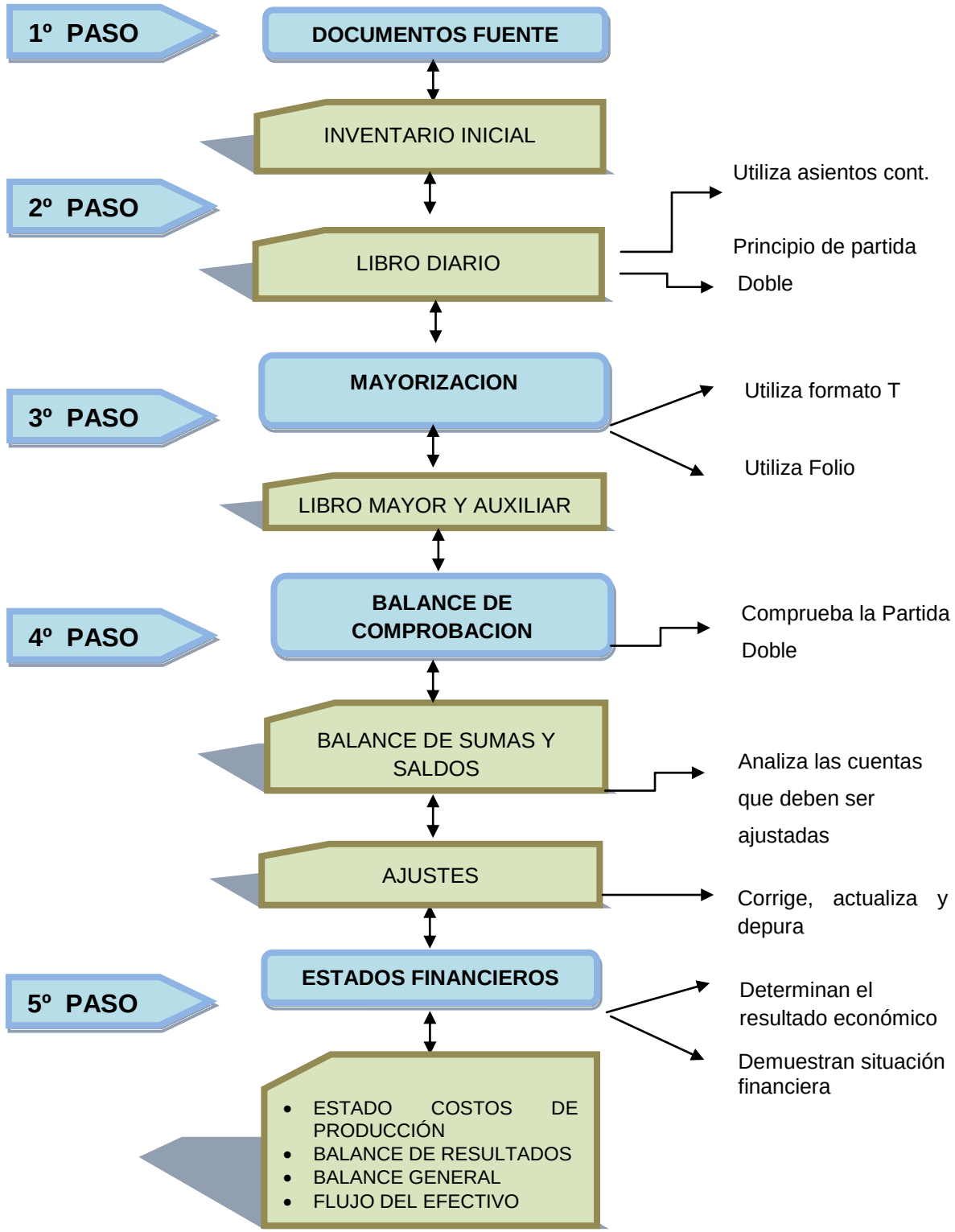
PROCESO CONTABLE

"Es el **conjunto de fases** que se deben cumplir **para un eficiente control** económico y financiero de una Entidad

Ampliando esta definición se podría añadir que el proceso contable es un ciclo, mediante el cual las transacciones de una empresa son registradas y resumidas para la obtención de los Estados Financieros.

[17] Amarilis Borja Herrera Mgs., Módulo de Contabilidad General y Tesorería, Segunda Edición. Guayaquil, Editorial Servilibros, 2011, p. 39

Se lo define también como: “Conjunto de pasos sistemáticos, lógicos y ordenados que el contador debe seguir desde el momento mismo que se pone en marcha la empresa y durante toda su existencia”[18]



[18] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 51-52

DOCUMENTOS FUENTE

"Es el justificante propio o ajeno que da origen a un asiento contable. Contiene la información necesaria para el registro contable de una operación, y tiene la función de comprobar razonablemente la realización de dicha operación"[19]

Constituye aquella factura, cheque, recibo, pagaré, nota de venta, rol de pagos, entre otros, que son entregados o recibidos al momento de legalizar una transacción[20]

Estos documentos deben cumplir con ciertos requisitos legales y técnicos papra que sean consideracos como respaldo de un movimiento contable como los siguientes:

- Estar considerado dentro del listado de comprobantes de venta que consta en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención del S.R.I.
- Cumplir normas de presentación que den fe de su validez y veracidad.
- Cumplir con normas de emisión que hablen de su autenticidad y legalidad.

Factura

"La factura es el documento que acredita legalmente la operación de compraventa o prestación de servicios y se confecciona partiendo de los datos que figuran en el pedido y en la copia del albarán que acepta el comprador"[21]

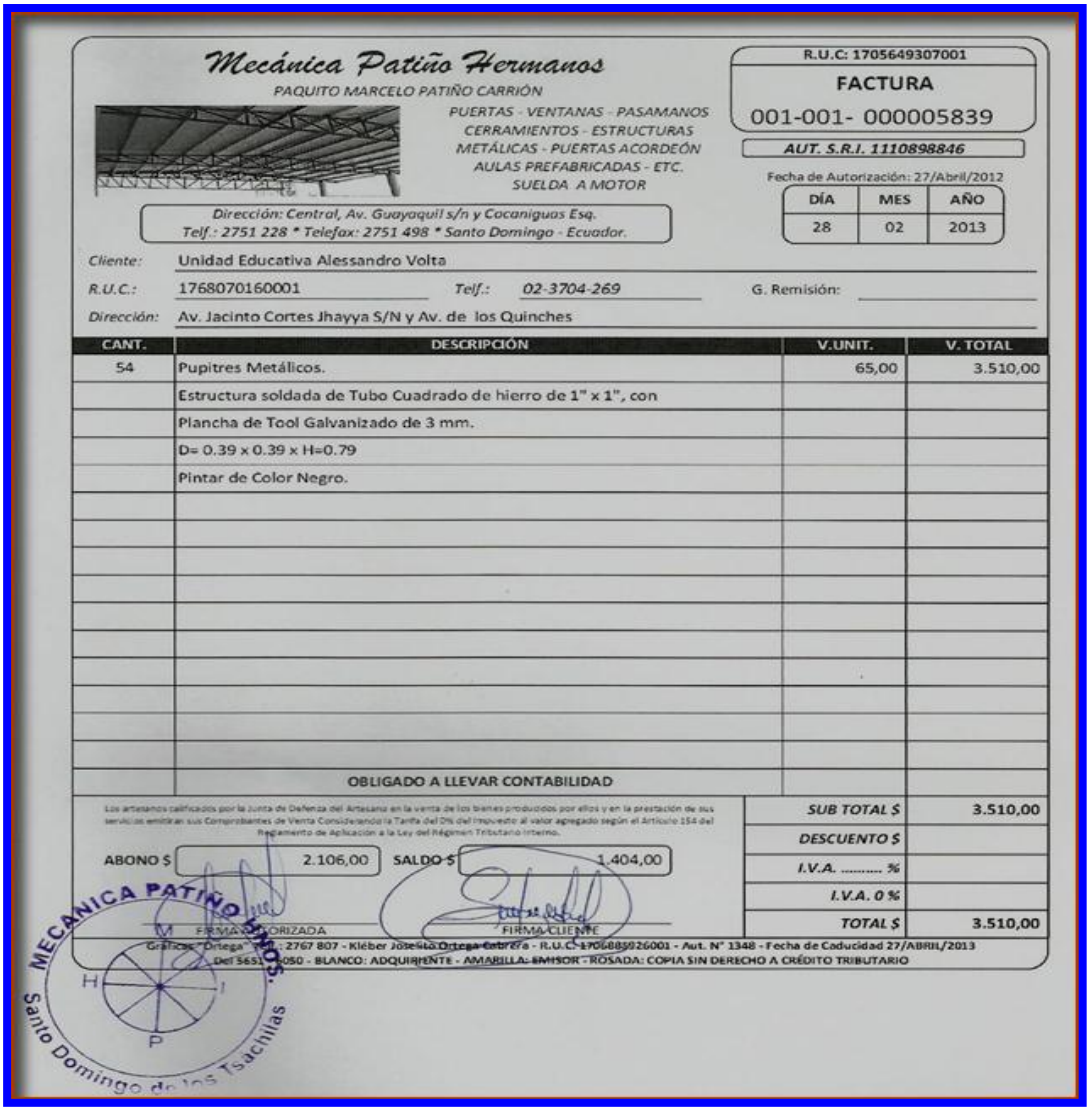
La normativa legal que reula las obligaciones de facturación dice que los profesionales empresarios y profesionales están obligados a expedir y entregar, en su caso, factura u otros justificantes por las operaciones que realicen, debiendo conservar una copia de las mismas.

---

[19] Anuncios Google. **www.definición.org/documento-f**uente

[20] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 53

[21] Maria José Escudero Serrano, Gestión logística y comercial. Ediciones Paraninfo S.A. Primera Edición, 2013, p. 180



Mecánica Patiño Hermanos
PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
PUERTAS - VENTANAS - PASAMANOS
CERRAMIENTOS - ESTRUCTURAS
METÁLICAS - PUERTAS ACORDEÓN
AULAS PREFABRICADAS - ETC.
SUELDA A MOTOR
Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq.
Telf.: 2751 228 * Telefax: 2751 498 * Santo Domingo - Ecuador.

R.U.C: 1705649307001
FACTURA
001-001- 000005839
AUT. S.R.I. 1110898846
Fecha de Autorización: 27/Abril/2012

DÍA	MES	AÑO
28	02	2013

Cliente: Unidad Educativa Alessandro Volta
R.U.C.: 1768070160001 Telf.: 02-3704-269 G. Remisión:
Dirección: Av. Jacinto Cortes Jhayya S/N y Av. de los Quinches

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT.	V. TOTAL
54	Pupitres Metálicos.	65,00	3.510,00
	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con		
	Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm.		
	D= 0.39 x 0.39 x H=0.79		
	Pintar de Color Negro.		

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Los artesanos calificados por la Junta de Defenza del Artesanía en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios emitirán sus Comprobantes de Venta Considerando la Tarifa del 0% del Impuesto al valor agregado según el Artículo 154 del Reglamento de Aplicación a la Ley del Régimen Tributario Interno.

SUB TOTAL $	3.510,00
DESCUENTO $	
I.V.A. ..... %	
I.V.A. 0 %	
TOTAL $	3.510,00

ABONO $ 2.106,00 SALDO $ 1.404,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

MECANICA PATIÑO S.C.
Santo Domingo de los Tsachilas

Gráficas Ortega Telf.: 2767 807 - Kléber Josselo Ortega Cabrera - R.U.C. 1706685026001 - Aut. N° 1348 - Fecha de Caducidad 27/ABRIL/2013
Del 5651 al 6050 - BLANCO: ADQUIRIENTE - AMARILLA: EMISOR - ROSADA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

INVENTARIO INICIAL

Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una persona en su actividad económica y así mismo las obligaciones que tiene que cancelar. Esta recopilación **detalla** los elementos **integrantes de un Patrimonio** que son **activos y pasivos,** contando, pesando, midiendo todos y cada uno de los objetos que posea o deba la empresa.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL
Al 01 de Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	AUXILIAR	SUB-TOTAL	VALOR TOTAL
	SUMAN				

Fecha: _____

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

_____ _____
Responsable **Gerente**

ESTADO DE SITUACION INICIAL

Es la demostración contable que se presenta al inicar las actividades mercantiles de un ente contable, comprende los valores del activo, pasivo y patrimonio.

En base a esta definición el Estado de Situación Inicial constituye la primera fuente de información a la que se debe recurrir a la hora de necesitar obtener una visión global sobre la composición del patrimonio de una empresa. En este registro contable se recogen todos los hechos de transcendencia económica y financiera que han tenido lugar en la misma desde su constitución hasta el momento presente. Se estructura a través de 3 conceptos patrimoniales:

ACTIVO, PASIVO y PATRIMONIO NETO.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Al 01 de Enero del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Caja	xxxxxxx	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**xxxxxxx**
ACTIVOS FINANCIEROS		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	xxxxxxx	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		**xxxxxxx**
INVENTARIOS		
Inventarios de Materia Prima Directa	xxxxxxx	
TOTAL INVENTARIOS		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	xxxxxxx	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO		**xxxxxxx**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes		
Proveedores	xxxxxxx	
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		**xxxxxxx**
Provisiones		
Provisión de Decimo Tercer Sueldo.	xxxxxxx	
TOTAL PROVISIONES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
Otras Obligaciones Corrientes		
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	xxxxxxx	
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO		**xxxxxxx**
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL		
TOTAL PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**

1 de enero de 2013

Gerente **Contadora**

LIBRO DIARIO

"Considerado como el principal registro contable o registro de entrada original, que recibe la información de aplicación del principio universal de la partida doble, mediante la fórmula del asiento contable, tiene la función específica de almacenar o guardar los asientos contables."[22]

Cabe recalcar que es un documento en el que se registra en forma cronológica todas las transacciones económicas que una empresa realiza en base a su actividad principal y según se vayan produciendo.

MECANICA "PATIÑO HERMANOS"
LIBRO DIARIO
Del 01 de …… al 31 de…….del 2013
Expresado en miles de Dólares $ USD.

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		---------- 1 ----------			
		SUMAN			

LIBRO MAYOR

Registro indispensable para alcanzar el correcto control económico y financiero de una Entidad Contable. Se lo utiliza para llevar el control individual de cada una de las cuentas que interviene en el proceso contable. El libro Mayor puede ser General o Auxiliar:

1. El **Libro Mayor General** controla el movimiento de las **cuentas de Grupo**

[22] Amarilis Borja Herrera Mgs., Módulo de Contabilidad General y Tesorería, Segunda Edición. Guayaquil, Editorial Servilibros, 2011, p. 73

2. El **Libro Mayor Auxiliar** controla el movimiento de las **cuentas de subrupo**

Se lo realiza transladando cronológicamente cada movimiento registrado en el Libro Diario a la respectiva columna de movimiento del libro mayor. En cada movimiento hay que ir determinando el saldo de la cuenta, considerando para el efecto, la ley matemática de los signos (**signos iguales se suman; signos diferentes se restan).** Cabe señalar que se debe tomar en cuenta que las columnas del DEBITO Y DEUDOR con signo positivo (+) y las columnas CREDITO Y ACREEDOR con signo negativo (-). El formato del libro mayor a un solo folio con una clase de saldo es el siguiente:

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: **CUENTA:** **FOLIO:**

FECHA	DETALLE	FOLIO	DEBE	HABER	SALDO
SUMAN					

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es otro libro de apoyo de la Contabilidad en el cual se registran los valores de la suma del Debe y del Haber y el saldo de cada una de las cuentas que intervienen en el proceso contable, con el fin de constatar que se ha cumplido el principio de la partida doble[23].

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAN					

Gerente **Contadora**

HOJA DE TRABAJO

La hoja de trabajo consiste en tomar balance de prueba (o de comprobación de saldos) de los libros auxiliares de contabilidad, o del libro mayor y balances, para someterlo al riguroso análisis de verificación y comprobación de la información, con el fin de detectar errores, omisiones o sobre estimaciones en cada cuenta[24]

[23] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 64
[24] Ángel María Fierro Martínez, Contabilidad general, ECOE Ediciones. Cuarta Edición, Colombia, 2011, p. 343

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE TRABAJO
Al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓD.	CÚENTA	BALANCE GENERAL		ASIENTOS DE CIERRES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULT.		ESTADO FINANCIERO	
		DEUD.	ACR.	DEBE	HAB.	DEUD.	ACR.	GAST.	INGR.	ACT.	PAS.
SUMAN											

Gerente **Contadora**

ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros en una empresa industrial suministran información para los interesados en conocer la situación de la empresa. El contador debe preparar los estados financieros en forma analítica , con las NOTAS que reflejen los acontecimientos recientes que sirvieron de base para el registro, o los sistemas de cálculo aplicados para las operaciones contables.

Estado de Costos de Producción

Es una herramienta contable que le permite a la empresa establecer el costo de los productos vendidos en un período determinado.[25]

[25] Mercedes Bravo V. CarmitaUbidia T, Contabilidad Costos. Primera Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2007. p. 29

Se lo considera como la base primordial para la elaboraciòn del Estado de Situación Económica de una empresa, principalmente industrial, resume los 3 lementos del costo de producción.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCIÓN
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

(+)	MATERIALES DIRECTOS	XXXXXXX
(+)	MANO DE OBRA DIRECTA	XXXXXXX
(+)	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS	XXXXXXX
(=)	**COSTOS DE PRODUCCIÓN**	XXXXXXX
(+)	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(=)	**COSTO DE PRODUCTOS EN PROCESO**	XXXXXXX
(-)	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(=)	**COSTO DEL PRODUCTO TERMINADO**	XXXXXXX
(+)	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(=)	**COSTO DE PRODUCTO PARA LA VENTA**	XXXXXXX
(-)	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(=)	**COSTO DE PRODUCTO VENDIDO**	XXXXXXX
(+)	CIF - Sub o Sobre Aplicados	XXXXXXX
(=)	**COSTO DEL PRODUCTO VENDIDO**	**XXXXXXX**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

Estado de Resultados

Es un Estado Financiero-Contable que muestra el resultado de las operaciones (actividades habituales de la empresa) y también el resultado no operacional, que es capaz de generar la entidad durante un periodo determinado. Este Estado es complementario al Balance General que presenta la situación financiera de una empresa a una fecha determinada, tomando como parámetro los ingresos y gastos efectuados; proporciona la utilidad neta de la compañía.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTA DE BIENES PRODUCIDOS		xxxxxx	
COSTO DEL PRODUCTO VENDIDO		xxxxxx	
TOTAL INGRESOS			**xxxxxx**
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones – Adm.	xxxxxx		
Aportes a la Seguridad Social - Administración	xxxxxx		
Beneficios Sociales e Indemnizaciones – Adm.	xxxxxx		
Promoción y Publicidad - Administración	xxxxxx		
Combustible	xxxxxx		
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones – Adm.	xxxxxx		
Depreción de Muebles y Enseres - Adm.	xxxxxx		
Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Adm.	xxxxxx		
Depreciación de Vehículos - Administración.	xxxxxx		
Otros Gastos - Administración	xxxxxx		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		**xxxxxx**	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			**xxxxxx**
GASTOS FINANCIEROS			
Comisiones por Servicios Bancarios		**xxxxxx**	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			**xxxxxx**
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIC. A TRABAJ.			**xxxxxx**
Participación de Trabajadores			xxxxxx
Impuesto a la Renta			xxxxxx
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			**xxxxxx**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

Estado de Situación financiera

Es el **informe financiero** que presenta ordenada y clasificadamente, todas las **cuentas del activo, pasivo y patrimonio** empresarial al finalizar un ejercicio económico. Se puede decir que este informe es una especie de **fotografía de la empresa,** y a la vez, **demuestra la capacidad monetaria ($)** que tiene la misma **para cubrir sus obligaciones[26].**

La forma de presentación puede ser utilizando el formato horizontal o vertical, la administración puede emplear a su juicio en relación al grado del detalle de sus subclasificaciones y que información debe revelarse en este estado o en las notas adicionales (asientos) en virtud a los requisitos mínimos exigidos.

La aplicación de las NIIFs tiene un tramiento diferente a los conceptos tradicionales de los elementos de los estados financieros, conceptuándolos de la siguiente manera:

Un Activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la misma espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Un Pasivo es una obligación actual de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para saldarla, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

El Patrimonio Neto o Capital Contable es la parte residual de los Activos de la entidad, una vez deducidos todos los Pasivos.

[26] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 71

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Caja	xxxxxxx	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**xxxxxxx**
ACTIVOS FINANCIEROS		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	xxxxxxx	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		**xxxxxxx**
INVENTARIOS		
Inventarios de Materia Prima Directa	xxxxxxx	
TOTAL INVENTARIOS		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	xxxxxxx	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO		**xxxxxxx**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes		
Proveedores	xxxxxxx	
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		**xxxxxxx**
Provisiones		
Provisión de Decimo Tercer Sueldo.	xxxxxxx	
TOTAL PROVISIONES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
Otras Obligaciones Corrientes		
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	xxxxxxx	
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO		**xxxxxxx**
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL		
TOTAL PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**

31 de Marzo de 2013

Gerente **Contadora**

Estado de flujo de Efectivo

Este estado suministra información importante para los administradores y usuarios de los estados financieros que sirve de base para evaluar la capacidad que tiene la compañía **para generar efectivo y equivalentes de efectivo**, así como las necesidades de liquidez que ésta tiene.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO			**xxxxxx**
Ajuste al Estado de Resultados	(+)		**xxxxxx**
Depreciación Acum. de Muebles y Enseres		xxxxxx	
Depreciación Acum. de Maquinaria y Equipo		xxxxxx	
Ajuste de Incrementos de Activos	(-)		**xxxxxx**
Incremento de Materia Prima Directa		xxxxxx	
Incremento de Materia Prima Indirecta		xxxxxx	
Ajuste de Decrementos de Activos	(+)		**xxxxxx**
Decremento de Anticipo de Impuesto a la Renta		xxxxxx	
Decremento Clientes		xxxxxx	
Ajuste de Incrementos de Pasivos	(+)		**xxxxxx**
Incremento con la Administración Tributaria		xxxxxx	
Incremento del Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		xxxxxx	
Incremento del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS		xxxxxx	
Ajuste de Decrementos de Pasivos	**(-)**		**xxxxxx**
Decremento de Décimo Cuerto Sueldo		xxxxxx	
Decremento de Proveedores		xxxxxx	
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Operación	(=)		**xxxxxx**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Venta de Activos Fijo	(+)		
Compra de Activos Fijos	(-)		
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	(=)		**xxxxxx**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Intereses Pagados	(+)		
Pago Prestamos Bancarios	(-)		
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Financiamiento	(=)		**xxxxxx**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			
Aumento o Disminución Neto del Efectivo y sus Equivalentes	(+)		xxxxxx
Efectivo y su Equivalente al Inicio del Periodo	(-)		xxxxxx
Efectivo y su Equivalente al Final del Periodo	(=)		**xxxxxx**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

La Administración Tributaria Ecuatoriana emitió la Circular NAC-DGECCGC12-00018 publicada en el Suplemento del Registro Oficial # 812 del 18 de octubre del 2012 haciendo referencia a las personas naturales que ejerzan actividades económicas como artesanos y artesanas.

Esta Circular en su numeral 2 menciona: "aquellas personas naturales que **aunque se encuentren registrados en las bases de datos del Servicio de Rentas Internas como "artesanos"**, pero que, en aplicación de lo dispuesto en el segundo inciso del artículo 17 del Código Tributario, atendiendo a la sustancia económica de sus actividades**,** en las mismas predomine la actividad empresarial:

- **Estarán obligadas a llevar contabilidad**, de conformidad con la normativa legal y reglamentaria tributaria vigente.

- De ser el caso, actuarán como agente de retención del Impuesto al Valor Agregado e Impuesto a la Renta; **cumpliendo todas las obligaciones y deberes formales conforme a la normativa tributaria vigente"[27].**

Según lo dispuesto en el artículo 56 de la Ley de Régimen Tributario Interno, se encuentran gravados con tarifa cero del Impuesto al Valor agregado los servicios prestados personalmente por los artesanos calificados por la Junta Nacional de Defensa del Artesano; así como los servicios que presten sus talleres y operarios y bienes producidos y comercializados por ellos.

El artículo 188 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno señala los requisitos que deben cumplir "los artesanos para que en la

[27] Alba Molina P. Secretaria General. Servicio de Rentas Internas. Circular N° NAC-DGECCGC12-00018. R.O. 812, Quito, 2012,

venta de los bienes y en la prestación de los servicios, producidos y dados tanto por ellos como por sus talleres y operarios, emitan comprobantes de venta considerandi la tarifa 0% del Impuesto al Valor Agregado."

Por otro lado, el artículo 2 del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, señala que: "Se considerará actividad productiva al proceso mediante el cual la actividad humana transforma insumos en bienes y servicios lícitos, socialmente necesarios y ambientlamente sustentables, incluyendo actividades comerciales y otras que generen valor agregado.

En concordancia, el artículo 53 ibídem establece que la Micro, Pequeña y Mediana empresa es toda persona natural o jurídica que, como una unidad productiva, ejerce una actividad de producción, comercio y/o servicios, y que cumple con el número de trabajadores y valor bruto de las ventas anuales, señalados para cada categoría, de conformidad con los rangos que se establecerán en el reglamento de este código.

Con estos antecedentes todas las empresas que realizan operaciones comerciales están en la obligación de cumplir con los tributos que la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I) estipula. Básicamente existen tres obligaciones tributarias que el sujeto pasivo debe satisfacer al momento de transferir el dominio de un bien o servicio, al momento de percibir una renta y/o cuando fabrica un artículo[28]

- Impuesto a la Renta **(I.R.)**
- Impuesto al Valor Agregado **(I.V.A)**
- Impuesto a los consumos Especiales **(I.C.E.)**

[28] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 111

IMPUESTO A LA RENTA

Se considera renta a todo ingreso de fuente ecuatoriana percibido por personas naturales o jurídicas ya sea por ventas, prestación de servicios, honorarios profesionales, sueldos, salarios, rifas, loterías etc.

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR

El ejercicio impositivo comprende del 1° de Enero al 31 de Diciembre de cada año. La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aún cuando la totalidad de sus rentas por ingresos exentos.

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

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

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

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

El impuesto al valor agregado grava el valor de la transferencia de dominio de bienes muebles, el valor de las importaciones de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización y el valor de los servicios prestados en la forma y en las condiciones que prevé la Ley[29].

RETENCIONES EN LA FUENTE

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o aredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quién los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención[30].

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

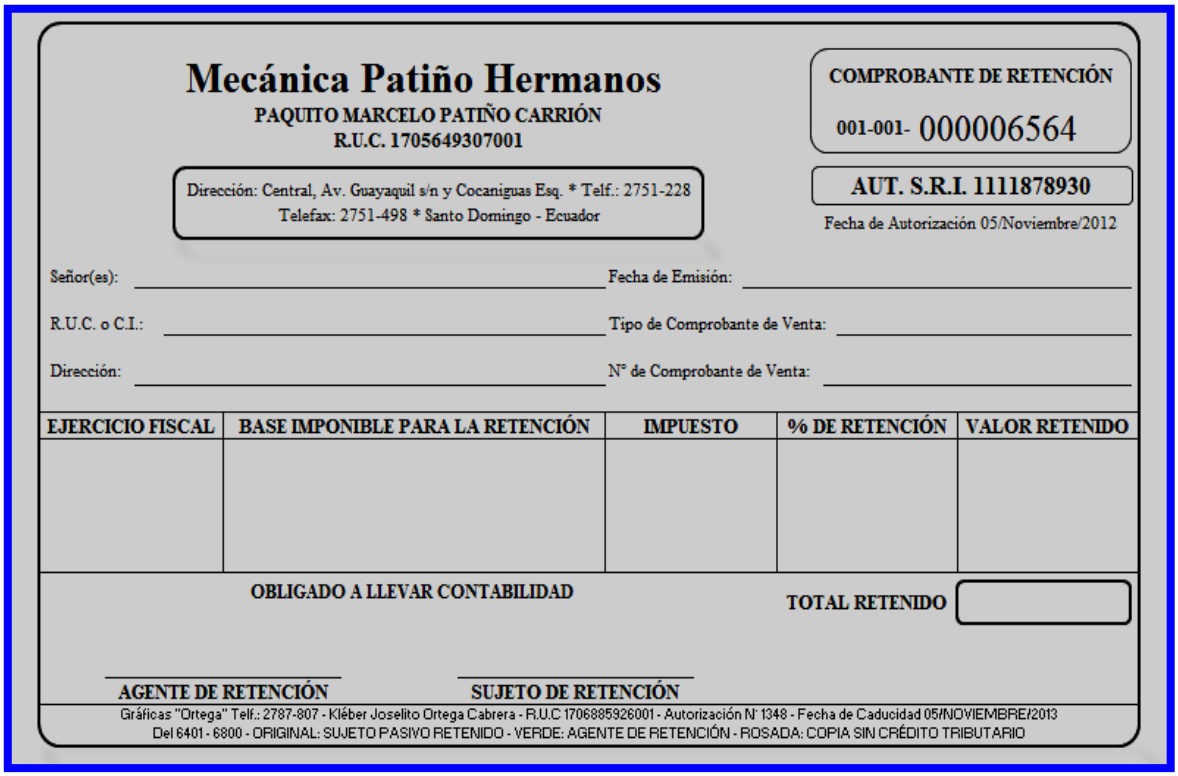
La retención en la fuente deberá realiarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero.

Retenciones a las que está sujeta la empresa con Calificación Artesanal

Las retenciones realizadas son:

En servicios el 2% Impuesto a la Renta
En ventas 1% Impuesto a la Renta.

[29] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 112
[30] Servicio de Rentas Internas (SRI). Artículo 50, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, Resolución NAC – DGER2008 – 0250 publicada en el R.O. 299 del 20/03/2008.



Mecánica Patiño Hermanos
PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
R.U.C. 1705649307001

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq. * Telf.: 2751-228
Telefax: 2751-498 * Santo Domingo - Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- 000006564

AUT. S.R.I. 1111878930
Fecha de Autorización 05/Noviembre/2012

Señor(es): _____ Fecha de Emisión: _____

R.U.C. o C.I.: _____ Tipo de Comprobante de Venta: _____

Dirección: _____ N° de Comprobante de Venta: _____

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

TOTAL RETENIDO

AGENTE DE RETENCIÓN SUJETO DE RETENCIÓN

Gráficas "Ortega" Telf.: 2787-807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C 1706885926001 - Autorización N° 1348 - Fecha de Caducidad 05/NOVIEMBRE/2013
Del 6401 - 6800 - ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - VERDE: AGENTE DE RETENCIÓN - ROSADA: COPIA SIN CRÉDITO TRIBUTARIO

Art. 154 Régimen Especial para Artesanos

Los artesanos calificados por la Junta de Defensa del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios, emitirán sus comprobantes de venta, consierando la TARIFA 0% del Impuesto al Valor Agregado (I.V.A); sin embargo el propietario de Mecánica Patiño Hermanos, a más de tener una titulación artesanal, por el monto de sus ingresos y en cumplimiento a la circular Nº está obligado a llevar contabilidad, razón por la cual, sus obligaciones tributarias son las siguientes:

- Declaración mensual del IVA
- Decalración de Retenciones en la Fuente
- Declaración del Impuesto a la Renta
- Anexos de Retenciones en la Fuente

Las declaraciones son realizadas por intermedio de internet y en virtud al noveno dígito del N° de RUC de la empresa industrial, su plazo máximo es el 29 de cada mes.

ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO

A partir del primero de enero del año 2012, el REOC se encuentra eliminado de las obligaciones tributarias de las pequeñas empresas que no eran consideradas contribuyentes especiales, así como también de las personas obligadas a llevar contabilidad. En su lugar, se establece la obligatoriedad de presentar el ATS (Anexo Transaccional Simplificado).

El Anexo Transaccional Simplificado, es un reporte detallado compras, ventas, exportaciones, retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta. Esta imformación se entrega en medio magnético y puede ser enviado por Internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI.

La información deberá enviarse a través de Internet hasta el último día del mes subsiguiente al que corresponde la misma (28, 29, 30 o 31). De no ser así, también podrá entregársela en las direcciones regionales y demás oficinas dispuestas para el efecto, según el siguiente calendario, en consideración del noveno dígito del RUC:

Plazos para declarar:

Noveno Dígito del RUC o cédula	Mes subsiguiente
1	10
2	12
3	14
4	16
5	18
6	20
7	22
8	24
9	26
0	28

e. Materiales y Métodos

Materiales

Los materiales utilizados en la presente investigación han sido los siguientes:

- Equipo de cómputo completo.
- Útiles de oficina.
- Textos científicos y bibliografía inherente al tema investigado.
- Suministros y materiales de oficina.
- Calculadora.

Materiales

Deductivo

Método que parte desde lo general a lo particular, es decir, permitió realizar un estudio de las órdenes de producción, operaciones contables y demás elementos significativos del costo y en base a esta información implantar el sistema de costos para la Empresa.

Inductivo

Permitió partir de hechos particulares hasta llegar a la generalidad, es decir, que una orden de producción sirva de referente para las nuevas órdenes de producción por cada producto, lo cual ayudó a reducir costos y desperdicios de recursos.

Analítico

Su aplicación permitió realizar el análisis de los procedimientos de control contable que se aplican en cada orden de producción, con la finalidad de determinar el sistema contable más adecuado a los productos que la empresa

industrial elabora, contribuyendo a mejorar gestión administrativa y financiera de la empresa.

Sintético

Este método permitió realizar un extracto de la información secundaria requerida en el marco teórico y la información primaria que obtenida mediante la investigación de campo, la cual fue requerida para fortalecer el estudio propuesto.

TÉCNICAS

La Observación

Esta técnica permitió verificar los hechos contables y administrativos que se dan en la empresa, admitiendo la implementación del sistema evaluación, para luego poder plantear procedimientos de conformidad con las actividades y necesidades de la empresa, con lo cual se validó la propuesta del sistema que se diseñó para la empresa industrial

Encuestas

Se aplicó a los empleados, obreros y colaboradores internos de la empresa industrial del Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, con la finalidad de determinar la situación real en cuanto a los costos por órdenes de producción de la empresa, así mismo establecer los requerimientos que permitan conocer la forma de operar en el control contable.

Entrevista

Se aplicó una encuesta personal para recolectar la información del diagnóstico situacional de la empresa industrial de la Mecánica Patiño Hermanos, principalmente al Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, Representante legal, quien maneja el Departamento de Producción y el área Administrativa.

f. Resultados

PLAN DE CUENTAS

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
SANTO DOMINGO DE LOS TSÁCHILAS - ECUADOR
PLAN DE CUENTAS

1	**ACTIVOS**
1.1	**ACTIVOS CORRIENTES**
1.1.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**
1.1.01.01	**Caja**
1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001
1.1.01.02	**Bancos**
1.1.01.02.001	Bolivariano Cta. Cte. Nº 100-003532-2
1.1.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**
1.1.02.01	**Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados**
1.1.02.01.001	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS
1.1.02.01.002	Cooperativa de Taxis 17 de Diciembre N°: 12
1.1.02.01.003	Grupo 4 S Secure Solutions
1.1.02.01.004	Empresa Pública Municipal de Alcantarillado - Santo Domingo
1.1.02.01.005	Cuenca Collaguazo José Julio
1.1.02.01.006	EQUYSUM
1.1.02.01.007	Hacienda RUMISAMAI
1.1.02.01.008	Registro de la Propiedad de Santo Domingo
1.1.03	**INVENTARIOS**
1.1.03.01	**Inventarios de Materia Prima Directa**
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "
1.1.03.01.007	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm
1.1.03.01.008	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm
1.1.03.01.009	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm
1.1.03.01.010	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm
1.1.03.01.011	Riel de 6 Metros x 2 mm
1.1.03.01.012	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "
1.1.03.01.013	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8
1.1.03.01.014	Ruedas Metálicas de 4 "
1.1.03.01.015	Rulimanes de 2"
1.1.03.01.016	Portero Eléctrico
1.1.03.01.017	Chapa Eléctrica
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.
1.1.03.01.019	Triplex de 12 mm
1.1.03.01.020	Triplex de 09 mm
1.1.03.01.021	Perno de 5x50.
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"

1.1.03.02	**Inventarios de Productos en Proceso**
1.1.03.03	**Inventarios de Materia Prima Indirecta.**
1.1.03.03.001	Electrodo 6011
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado
1.1.03.03.005	Pintura Anticorrosivo Color Blanco
1.1.03.03.006	Grasa
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.
1.1.03.03.009	Brocas 1/4 para Metal.
1.1.03.03.010	Brocas 1/16 para Metal.
1.1.03.03.011	Brocas 5/16 para Metal.
1.1.03.03.012	Brocha de 3".
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100
1.1.03.03.016	Diluyente Laca
1.1.03.03.017	Guaype
1.1.03.03.018	Pintura Anticorrosivo Color Verde
1.1.03.03.019	Pintura Anticorrosivo Color Negro
1.1.03.04	**Inventarios de Productos Terminados.**
1.1.03.04.001	Torres Metálicas de 6 Metros
1.1.03.04.002	Torres Metálicas de 18 Metros
1.1.03.04.003	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.
1.1.03.04.004	Torre Metálica de 24 Metros.
1.1.03.04.005	Torres Metálicas de 36 Metros.
1.1.03.04.006	Torres Metálicas de 30 Metros
1.1.03.04.007	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79
1.1.03.04.008	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83
1.1.03.04.009	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79
1.1.03.04.010	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 09 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79
1.1.03.04.011	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.D= 0.44 x 0.44 x H=0.83D= 0.44 x 0.44 x H=0.83
1.1.04	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**
1.1.04.01	**Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)**
1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras
1.1.04.02	**Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)**
1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas
1.1.04.03	**Anticipo del Impuesto a la Renta**
1.2	**ACTIVOS NO CORRIENTES**
1.2.01	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**
1.2.01.01	**Muebles y Enseres**
1.2.01.01.001	Silla Giratoria de Cuerina Color Negro
1.2.01.01.002	Sillas en Tubo Redondo con Corosil Color Café
1.2.01.01.003	Modulares de Madera
1.2.01.01.004	Telefax Panasonic CKX-FT-987
1.2.01.02	**Maquinaria y Equipo**
1.2.01.02.001	Soldadadoras LINCOL/CENTURY/HOBAR
1.2.01.02.002	Soldadora a Motor STATER CL2176414-1

1.2.01.02.003	Pulidoras BLACKER/ PERLES
1.2.01.02.004	Atornilladores PERLES
1.2.01.02.005	Compresores DEWOLL 120 LB
1.2.01.02.006	Taladro de Pedestal TRUPER 12 velocidades
1.2.01.02.007	Dobladoras de tool
1.2.01.02.008	Cisalla cortadora grande ploma
1.2.01.02.009	Prensa color plomo
1.2.01.02.010	Esmeril color rojo
1.2.01.02.011	Cortadoras ELEKTRO
1.2.01.02.012	Taladro Manual PETRUL amarillos
1.2.01.02.013	Escalera de Tubo
1.2.01.03	**Equipos de Computaciòn y Software**
1.2.01.03.001	Computador Intel Core Duo, Monitor LG
1.2.01.03.002	Impresora MP280 Marca Cannon
1.2.01.04	**Vehículos**
1.2.01.04.001	Camioneta Nissan Junior
1.2.01.05	**Dep. Acum. Muebles y Enseres**
1.2.01.06	**Dep. Acum. Maquinaria y Equipo**
1.2.01.07	**Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software**
1.2.01.08	**Depreciación Acumulada Vehículos**
2.1.01.02	**Proveedores**
2.1.01.02.001	Kubiec S.A.
2.1.01.02.002	Aplicamer S.A.
2.1.01.02.003	Almacen BERZOSA
2.1.01.02.004	DIPAC Manta S.A.
2.1.01.02.005	Almacen TRECX
2.1.01.02.006	IPAC S.A.
2.1.02	**Provisiones**
2.1.02.01	Provisión de Decimo Tercer Sueldo.
2.1.02.02	Provisión de Decimo Cuarto Sueldo.
2.1.02.03	Provisión de Vacaciones.
2.1.02.04	Provisión de Fondos de Reserva.
2.1.03	**Otras Obligaciones Corrientes**
2.1.03.01	Con la Administración Tributaria
2.1.03.01.001	Ret. Fte. 1% - Otras Retenciones
2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales
2.1.03.01.003	Ret. Fte. 1% - Publicidad y Comunicación
2.1.03.01.004	Ret. Fte. 2% - Servicios que Prevalece la Mano de Obra
2.1.03.01.005	Ret. Fte. 8% - Arriendo de Inmuebles
2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales
2.1.03.01.007	IVA Retenido 30% - Por Bienes
2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios
2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar
2.1.03.02	Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio
2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS
2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar
2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar
2.1.03.03.003	Fondos de Reserva por Pagar
2.1.03.03.004	IECE 0.5 % por Pagar
2.1.03.03.005	SECAP 0.5 % por Pagar
2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados
2.1.03.04.001	Sueldos por Pagar
2.1.03.04.002	Decimo Tercer Sueldo por Pagar

2.1.03.04.003	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar
2.1.03.04.004	Vacaciones por Pagar
2.1.03.04.005	Dividendos por Pagar

3	**PATRIMONIO NETO**
3.1	**CAPITAL**
3.1.01	Capital Suscrito o Asignado
3.2	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**
3.2.01	Ganancia Neta del Período
3.2.02	Pérdida Neta del Período
4	**INGRESOS**
4.1	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**
4.1.01	Venta de Bienes
4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos
4.2	**Ganancia Bruta**
4.2.1	Utilidad Bruta en Ventas
5	**COSTOS**
5.1	**COSTO DE PRODUCCIÓN**
5.1.01	**Costo Producción de los Productos Vendidos**
5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos
5.1.02	**Mano de Obra Directa.**
5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD
5.1.03	**Costos Indirectos de Fabricación Aplicados**
5.1.03.01	CIF - Aplicados
5.1.04	**Costos Indirectos de Fabricación Reales**
5.1.04.01	Depreciación de Maquinaria y Equipo - CIF Reales
5.1.04.02	Agua Potable, Energía Eléctrica y Telecomunicaciones - CIF Reales
5.1.04.02.001	Agua Potable - CIF Reales
5.1.04.02.002	Energía Eléctrica - CIF Reales
5.1.04.02.003	Telecomunicaciones - CIF Reales
5.1.04.03	Mano de Obra Indirecta - CIF Reales
5.1.04.04	Décimo Tercero - CIF Reales
5.1.04.05	Décimo Cuarto - CIF Reales
5.1.04.06	Fondos de Reserva - CIF Reales
5.1.04.07	Vacaciones - CIF Reales
5.1.04.08	Aporte Patronal 11.15 % - CIF Reales
5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales
5.1.04.10	Mantenimiento y Reparaciones - CIF Reales
5.1.04.11	Suministros, Materiales y Repuestos - CIF Reales
5.1.04.12	Alquiler de Instalaciones - CIF Reales
5.1.04.13	Otros Costos de Fabricación - CIF Reales
5.1.05	**Costos Indirectos de Fabricación Sub o Sobre Aplicados**
5.1.05.01	CIF - Sub o Sobre Aplicados
5.2	**GASTOS OPERACIONALES**
5.2.01	**Gastos de Administración**
5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración
5.2.01.01.001	Sueldos y Salarios - Administración
5.2.01.01.002	Servicios Profesionales - Administración
5.2.01.02	Aportes a la Seguridad Social - Administración
5.2.01.02.001	Fondos de Reserva - Administración
5.2.01.02.002	IECE - Administración
5.2.01.02.003	SECAP - Administración
5.2.01.02.004	Aporte Patronal 11.15% - Administración

5.2.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones - Administración
5.2.01.03.001	Décimo Tercero - Administración
5.2.01.03.002	Décimo Cuarto - Administración
5.2.01.03.003	Vacaciones - Administración
5.2.01.04	Mantenimiento y Reparaciones - Administración
5.2.01.05	Arrendamiento de Oficina - Administración
5.2.01.06	Promoción y Publicidad - Administración
5.2.01.07	Transporte - Administración
5.2.01.08	Combustible
5.2.01.09	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones - Administración
5.2.01.09.001	Agua Potable - Administración.
5.2.01.09.002	Energía Eléctrica - Administración.
5.2.01.09.003	Telecomunicaciones - Administración.
5.2.01.10	Depreción de Muebles y Enseres - Administración.
5.2.01.11	Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Administración.
5.2.01.12	Depreciación de Vehículos - Administración.
5.2.01.13	Otros Gastos - Administración
5.2.01.13.001	Suministros de Oficina - Administración
5.2.01.13.002	Gastos por Multas, Mora y Otros - Administración
5.2.02	**Gastos Financieros**
5.2.02.01	Intereses
5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios
6	**Ganancia (Pérdida) antes 15% Trabajadores e Imp. Renta**
6.1.	15% Participación de Trabajadores
6.2	Ganancia(Pérdida) antes de Impuestos
6.3	Impuesto a la Renta
6.4	Ganancia (Pérdida) Neta del Periodo
7	**Cuentas de Orden**
7.1	Resumen de Rentas y Gastos

MANUAL DE CUENTAS

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO	CONCEPTO
1	**ACTIVO**.- Lo conforman aquellos bienes y derechos de propiedad de la empresa
1.1	**ACTIVO CORRIENTE**.- Controla todos aquellos activos que se espera sean convertidos en efectivo dentro de un período corto.
1.1.01	**ACTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.-** Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares Registra las cuentas: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo (3 meses) de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo.
1.1.01.01	**Caja.**- Valores en efectivo y cheques recibidos de terceros en condiciones de ser depositados o de disponibilidad inmediata.
	Se debita: Por la existencia de efectivo al comienzo del ejercicio, por los ingresos de efectivo durante el ejercicio en función a la recaudación de las ventas, cobros de créditos a deudores, cobros de documentos, devoluciones de impuestos en efectivo, aportes de los propietarios, préstamos obtenidos de terceros, ajustes, etc.
	Se acredita: En virtud a todos los desembolsos, egresos y transferencias en efectivo que efectúe la compañía por diversos conceptos destinados a pagos a terceros por cualquier naturaleza, la cancelación de la cuenta al cierre del ejercicio.
	Saldo: <u>Deudor</u> Disponible en caja o saldada, su existencia indica a una fecha dada lo disponible. No admite excepciones a la regla general, por cuanto nunca puede salir más de lo que ha entrado.
1.1.01.02	**Bancos:** Registra los valores disponibles en una cuenta bancaria de propiedad de la empresa.
	Se debita: Cuando se efectúan depósitos, traslados de fondos, nota de créditos del Banco, recaudación de cobranza y cualquier otro documentos que incremente los ingresos.
	Se acredita: Por emisión de giros, cheques, notas de débitos del Banco, cargos bancarios efectuados por el banco como comisiones, impuestos y cualquier otra forma de pago que signifique egreso de dicha cuenta.
	Saldo: Deudor.- Representa dinero disponible en la cuenta corriente.
1.1.02	**ACTIVOS FINANCIEROS:** Lo constituye cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc..

1.1.02.01	**Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes relacionados:** Esta cuenta representa los saldos adeudados por los clientes relacionados a la actividad operativa de la empresa y registra la venta de productos terminados al crédito.
	Se debita: Por el valor de la deuda por cobrar al momento de generarse.
	Se acredita: Por los pagos parciales o totales que se reciben
	Saldo <u>Deudor</u>: Representa el total de las deudas pendientes por cobrar clientes
1.1.03	**INVENTARIOS:** Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios**.** Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable.
1.1.03.01	**Inventario de Materia Prima:** Representa todo lo que se adquiere para ser transformado y para producir nuevos artículos para la venta.
	Se debita: Por las compras de materia prima
	Se acredita: En base al consumo de materia prima en función a las requisiciones de las órdenes de producción
	Saldo <u>Deudor</u>: Representa la existencia de materias primas
1.1.03.02	**Inventario de Productos en Proceso:** En este rubro deberá incluirse bienes y servicios pendientes de terminación que requieren de algún proceso productivo posterior, para poder concluir su etapa de elaboración.
	Se Debita : Por la producción de productos pendientes de terminación (materias primas que inician su proceso de transformación)
	Se acredita: Por el ingreso de la producción terminada a Bodega
	Saldo <u>Deudor</u>: Representa la existencia de productos en proceso
1.1.03.03	**Inventario de Materia Prima Indirecta:** Registra los materiales indirectos en existencias para ser utilizados en el proceso de producción.
	Se debita: Por las compras de materiales y suministros indirectos necesarios para el proceso productivo.
	Se acredita: En base al consumo y en función a las requisiciones de las órdenes de producción
	Saldo <u>Deudor</u>: Representa la existencia de materiales y suministros indirectos destinados a la producción.

1.1.03.04	**Inventario de Productos Terminados:** Deberá incluirse bienes producidos y terminados disponibles para la venta concluida su etapa de elaboración.
	Se debita: Por el ingreso de la producción terminada a Bodga.
	Se acredita: Por el descargo de los inventarios a precio de costo.
	Saldo <u>Deudor</u>: Representa la existencia de productos terminados destinados para la venta.
1.1.04	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:** Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.
1.1.04.01	**Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.V.A):** Registra lo relacionado al 12% Impuesto al Valor Agregado-Crédito tributario tanto por bienes y servicios y por Activos Fijos a favor de la Empresa
	Se debita: Por el pago de IVA en la adquisición de bienes y servicios
	Se acredita: Por la liquidación del IVA en las declaraciones al SRI
	Saldo <u>Deudor</u>
1.1.04.02	**Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R.):** Registra lo relacionado al crédito tributario por concepto de Impuesto a la Renta a favor de la Sociedad.
	Se debita: Por el pago de IR en la adquisición de bienes y servicios
	Se acredita: Por la liquidación del IR en las declaraciones al SRI
	Saldo <u>Deudor</u>
1.1.04.03	**Anticipo del Impuesto a la Renta.-** Registra los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha y anticipos pagados del año en que se declara.
	Se debita: Por el pago de IR en la adquisición de bienes y servicios
	Se acredita: Por la liquidación del IR en las declaraciones al SRI
	Saldo <u>Deudor</u>
1.2	**ACTIVO NO CORRIENTE**.- Controla los bienes muebles e inmuebles de propiedad y al servicio de la empresa.

1.2.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-** Comprende el conjunto de cuentas que registran los bienes que posee la empresa con la finalidad de emplearlos en el giro operativo de la misma.
1.2.01.01	**Muebles y enseres:** Son todos aquellos muebles y enseres adquiridos por la empresa y que están destinados a prestar servicios en las oficinas de administración.
	Se debita: Por el costo de adquisición o compra
	Se acredita: Por el valor de la depreciación, el deterioro y al cierre del ejercicio.
	Saldo <u>Deudor</u>
1.2.01.02	**Maquinaria y Equipo:** Representa el valor de las máquinas que servirán para el trabajo de producción.
	Se debita: Por el valor de la compra e instalación de la maquinaria
	Se acredita: Por daños, pérdida y al cierre del ejercicio.
	Saldo <u>Deudor</u>
1.2.01.03	**Equipos de computación y Sotfware:** Incluye las computadoras, impresoras equipo de cómputo de propiedad de la empresa.
	Se debita: Por el valor de la compra, adquisición e instalación
	Se acredita: Por el costo de la venta, depreciación, donación o baja.
	Saldo <u>Deudor</u>
1.2.01.04	**Vehículo:** Registra los bienes correspondientes a vehículos adquiridos y que se encuentran al servicio de la empresa.
	Se debita: Por el costo de adquisición o compra
	Se acredita: Por el costo de la venta, depreciación, donación o baja.
	Saldo <u>Deudor</u>
1.2.01.05	**Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres**: Esta cuenta registra el valor de las provisiones destinadas a cubrir la pérdida de valor por efectos del desgaste producido por su utilización.
	Se debita: Por el valor la venta, remate o baja
	Se acredita: Por la depreciación calculada por cualquiera de los métodos.

	Saldo Acreedor
1.2.01.06	**Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo**: Esta cuenta registra el valor de las provisiones destinadas a cubrir la pérdida de valor de maquinaria por efectos del desgaste producido por su utilización.
	Se debita: Por el valor de depreciación acumulada del bien dado de baja, o al momento de la venta del activo.
	Se acredita: Por el valor de la acumulación mensual.
	Saldo Acreedor
1.2.01.07	**Depreciación Acumulada de Equipos de computación y Sotfware:** Esta cuenta registra el valor de las provisiones destinadas a cubrir la pérdida de valor de los equipos de computación por efectos del desgaste.
	Se debita: Por el valor de depreciación acumulada del bien dado de baja, o al momento de la venta del activo.
	Se acredita: Por el valor de la acumulación mensual.
	Saldo Acreedor.
1.2.03.08	**Depreciación Acumulada de Vehículos**: Esta cuenta registra el valor de las provisiones destinadas a cubrir la pérdida de valor de los vehículos por efectos del desgaste producido por su utilización.
	Se debita: Por el valor la venta, remate o baja
	Se acredita: Por la depreciación calculada por cualquiera de los métodos.
	Saldo Acreedor
2.	**PASIVO.-** Agrupa todas aquellas cuentas que registran las deudas y obligaciones de la empresa, generadas por su actividad para con terceras personas, ya sea a corto o largo plazo.
2.1	**PASIVO CORRIENTE:** Lo constituyen las deudas pendientes que deben pagarse dentro del año corriente.
2.1.03	**Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes:** Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la Empresa en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes.
	Se debita: Al momento del pago parcial o total de la deuda a los distintos proveedores.
	Se acredita: Al momento de realizar la compra a crédito por el valor de la deuda a los proveedores
	Saldo Acreedor

2.1.03.01	**Anticipos Contractuales:** Constituyen aquellos valores que la empresa recibe por anticipado del valor del precio de venta del producto terminado.
	Se debita: .Por el ajuste en el momento del pago total del producto terminado
	Se acredita: Por el valor recibido como anticipo del contrato.
	Saldo Acreedor
2.1.03.02	**Proveedores:** Lo conforman los valores que la empresa adeuda a los proveedores.
	Se debita: Al momento del pago parcial o total de la deuda a los distintos proveedores.
	Se acredita: Al momento de realizar la compra a crédito por el valor de la deuda a los proveedores
	Saldo Acreedor
2.1.02	**Provisiones:** Lo conforman los valores que la empresa prevee para el pago de beneficios sociales a sus empleados y trabajadores (fondos de reserva, décimo tercer y cuarto sueldo.)
	Se debita: Al momento del pago de los beneficios sociales a los empleados y trabajadores
	Se acredita: Al momento de realizar la provisión sea por fondo de reserva, décimo tercer o cuarto sueldo.
	Saldo Acreedor
2.1.02.01	**Provisión de Décimo tercer sueldo**.- Conforman los valores que la empresa prevee para el pago del décimo tercer sueldo.
	Se debita: Al momento del pago de los beneficios sociales a los empleados
	Se acredita: Al momento de realizar la provisión del décimo tercer sueldo
	Saldo Acreedor
2.1.02.02	**Provisión de Décimo cuarto sueldo**.- Conforman los valores que la empresa prevee para el pago del décimo tercer sueldo.
	Se debita: Al momento del pago de los beneficios sociales a los empleados
	Se acredita: Al momento de realizar la provisión del décimo cuarto sueldo
	Saldo Acreedor

2.1.02.03	**Provisión de Vacaciones.-** Son los valores que la empresa provisiona para el pago de vacaciones no gozadas de sus empleados y trabajadores
	Se debita: Al momento del pago de los beneficios sociales a los empleados y trabajadores
	Se acredita: Al momento de realizar la provisión por concepto de vacaciones
	Saldo Acreedor
2.1.02.04	**Provisión de Fondos de Reserva.-** Son los valores que la empresa prevee para el pago de fondos de reserva de sus empleados y trabajadores
	Se debita: Al momento del pago de los beneficios sociales a los empleados y trabajadores
	Se acredita: Al momento de realizar la provisión por fondo de reserva.
	Saldo Acreedor
2.1.03	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:** Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc..
2.1.03.01	**Con la Administración Tributaria:** En función a la obligación que tiene todo comprador de bienes y servicios en este rubro se registrará todo lo relacionado con los pagos pendientes por retenciones de impuestos como: Retención en la Fuente del IR, en Relación de Dependencia, Retenciones de los porcentajes correspondientes al Impuesto a la Renta y al IVAVALOR AGREGADO..
	Se debita: Al momento del pago de las obligaciones tributarias IR e IVA
	Se acredita: Al momento de realizar una transacción donde intervengan las obligaciones tributarias ..
	Saldo Acreedor
2.1.03.02	**Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio.-** Es una cuenta de egreso por concepto de tributo que se paga al S.R.I. y se deduce de la utilidad del ejercicio (si la hay) por el porcentaje que le corresponde y de acuerdo al monto de la unidad tributaria existente a la fecha.
	Se debita: Al momento del pago de las obligaciones tributarias
	Se acredita: Al momento de realizar la liquidación de las obligaciones tributarias del ejercicio respectivo.
	Saldo Acreedor

2.1.01.03	**Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social:** Registra las obligaciones pendientes de pago al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social como: Aportes, Fondos de Reserva, Planillas de Préstamos Quirografarios, Hipotecarios y otros.
	Se debita: Al momento del pago de las obligaciones al IESS
	Se acredita: Al momento de realizar roles de pago a empleados donde intervengan las obligaciones de aportes y beneficios otorgados a empleados por parte del IESS
	Saldo Acreedor
2.1.01.04	**Por Beneficios de ley a Empleados:** Corresponde al registro de los pagos pendientes de pago a empleados por concepto de Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto, Vacaciones, dividendos, entre otros.
	Se debita: Al momento del pago de los beneficios sociales a los empleados
	Se acredita: Al momento de realizar roles de pago a empleados donde intervengan las obligaciones de ley para empleados.
	Saldo Acreedor
3.	**PATRIMONIO**: Está conformado por el conjunto de bienes, valores y derechos pertenecientes a la empresa, que están puestos al servicio del ente contable; es decir es el derecho del propietario sobre el activo de la empresa.
3.1	**CAPITAL.-** Es el aporte económico del propietario de una empresa al inicio de las operaciones, así como los incrementos de capital.
3.1.01	**Capital Suscrito o Asignado.-** Representa el aporte inicial del propietario, este puede incrementarse por utilidades, aportes, capitalizaciones, etc., y disminuye por retiros, pérdidas, etc.
	Se debita: Por los retiros parciales del capital y por pérdidas del ejercicio.
	Se acredita: Por el importe que representa el capital de inversión inicial, las sucesivas ampliaciones, la capitalización de las utilidades
	Saldo Acreedor
3.2	**RESULTADOS DEL EJERCICIO.-** Registra las variaciones cuantitativas producidas por los hechos económicos contabilizados durante un período contable, constituye una cuenta diferencial que registra las pérdidas y ganancias.
3.2.01	**Ganancia Neta del Período:** Registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.
	Se debita: Por el importe que representa el traspaso de la utilidad neta del período al iniciar el siguiente período

	Se acredita: Por el importe que refleja el valor de la utilidad neta del período, determinada en el estado de la cuenta de resultados
	Saldo Cero, al inicio del siguiente período.
3.2.02	**Pérdida Neta del Ejercicio:** Registra las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.
	Se debita: Al momento de producirse la pérdida.
	Se acredita: Por el cierre al final del período.
	Saldo Deudor
4.	**INGRESOS.-** Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso las actividades operativas y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas mercaderías, ventas de productos terminados honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías.
4.1.	**VENTA DE BIENES:** Se registran los ingresos procedentes de la venta de bienes (productos terminados), que deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros
	Se debita: Por el cierre del ejercicio.
	Se acredita: Por los valores que se reciben al momento de la venta
	Saldo Acreedor
4.2	**GANANCIA BRUTA:** Es la diferencia de los ingresos de operaciones continuadas menos los costos y gastos, antes del cálculo de la participación trabajadores e impuesto a la renta.
	Se debita: Por el importe que representa el traspaso de la utilidad bruta a la utilidad neta
	Se acredita: Por el importe que refleja el valor de la utilidad bruta del período determinada en el estado de la cuenta de resultados.
	Saldo Cero, Al inicio del siguiente período contable.
4.3	**OTROS INGRESOS:** Comprenden otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la entidad, entre los que se incluyen: ingresos financieros, entre otros.
	Se debita: Por el valor del registro de asientos de regulación
	Se acredita: Por el valor del servicio prestado
	Saldo Acreedor

5.	**COSTOS.-** Representan todos aquellos valores que entran a formar parte del producto terminado y cuyo valor se lo recupera al momento de la venta.
5.1	**COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION:** Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.
5.1.01	**Costo de Productos Vendidos**: Incluye todos aquellos materiales e insumos requeridos durante el proceso de elaboración de un producto, así como el costo de productos terminados vendidos durante el periodo.
	Se debita: Al momento de transferir el producto a bodega con precio de costo.
	Se acredita: Al momento de ajuste o cierre de la cuenta
	Saldo Deudor
5.1.02	**Mano de Obra Directa.-** Comprende el costo de sueldos y beneficios por los operarios que contribuyen al proceso productivo.
	Se debita: Al momento de transferir el producto a bodega con precio de costo.
	Se acredita: Al momento de ajuste o cierre de la cuenta
	Saldo Deudor
5.1.03	**Costos Indirectos de Fabricación - Aplicados**: Representa el valor considerado como tasa predeterminada, la misma que se la obtiene como resultado del presupuesto de los costos generales dividido para el nivel de producción presupuestado.
	Se debita: Al momento de establecer la variación de los costos generales.
	Se acredita: Al momento de la aplicación de tales costos
	Saldo Deudor
5.1.04	**Costos Indirectos de Fabricación – Reales:** Son aquellos costos en que se incurre para desenvolvimiento de las operaciones diarias y que no están definidos como materiales directos ni mano de obra directa; sino son considerados como costos adicionales.
	Se debita: Al momento del pago
	Se acredita: Al establecimiento de la variación de los costos generales
	Saldo Deudor

5.1.05	**Costos Indirectos de Fabricación Sub- o Sobre Aplicados.-** Representa la diferencia (variación) existente entre los costos generales de fabricación reales y los presupuestados.
	Se debita: Al momento de establecer la variación y al cierre de la misma.
	Se acredita: Al momento de establecer la variación y cierre de la misma.
	Saldo Cero, Al inicio del siguiente período contable.
5.2	**GASTOS OPERACIONALES.-** Incluyen tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. También lo conforman todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.
5.2.01	**Gastos de Administración.-** Lo conforman los sueldos, aportes a la seguridad social y otros del personal Administrativo y los gastos relacionados al área administrativa
5.2.01.01	**Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones Administración.-** Registran los valores que se cancelan al personal administrativo ya sea por sueldos y beneficios adquiridos, así como las provisiones que dan lugar a beneficios sociales.
	Se debita: Por el valor cancelado a los empleados, según rol de pagos..
	Se acredita: Por el cierre del ejercicio.
	Saldo Deudor
5.2.01.02	**Aportes a la Seguridad Social - Administración.-** Incluye los valores por aporte patronal que se transfiere al IESS, que se deducen de los valores que constan en el rol de pagos.
	Se debita: Por la cancelación al IESS por el valor correspondiente, según rol de pagos.
	Se acredita: Por el valor del descuento que es objeto de la aportación.
	Saldo Deudor
5.2.01.03	**Beneficios Sociales - Administración.-** Registra los valores adicionales por concepto de décimo tercero y décimo cuarto sueldo, pagados a los empleados, de acuerdo a lo que establece la ley.
	Se debita: Por el valor que se paga a los empleados.
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del periodo contable.
	Saldo Deudor

5.2.01.04	**Mantenimiento y Reparaciones - Administración.-** Registra los valores por concepto de gastos en mantenimiento y reparación de bienes de la administración
	Se debita: Por el valor que se paga una vez ejecutado el servicio
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del período contable
	Saldo Deudor
5.2.01.05	**Arrendamiento de Oficina - Administración.-** Cuenta para registrar el pago por arrendamiento del local o edificación de la Administración
	Se debita: Por el valor que se paga por el arriendo mensual
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del periodo contable.
	Saldo Deudor
5.2.01.06	**Promoción y Publicidad - Administración.-** registra lo relacionado a los pagos por servicios de publicidad promocionando los productos fabricados por la empres a fin de aumentar las ventas.
	Se debita: Por el valor que se paga una vez ejecutado el servicio
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del período contable
	Saldo Deudor
5.2.01.07	**Transporte - Administración.-** registra lo pertinente a los gastos de transporte
	Se debita: Por el valor que se paga una vez ejecutado el servicio
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del período contable
	Saldo Deudor
5.2.01.08	**Combustible.-** cuenta que contabiliza los pagos o gastos por concepto de consumo de combustible para las actividades operativas de la empresa.
	Se debita: Por el valor que se paga por el consumo de combustible
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del período contable
	Saldo Deudor
5.2.01.09	**Agua, Energía, Telecomunicaciones - Administración.-** Registra todos los egresos por el consumo de agua, luz y teléfono de la administración
	Se debita: Por el importe de los gastos
	Se acredita: Al cierre del ejercicio

	Saldo Deudor
5.2.01.10	**Depreciación Muebles y Enseres - Administración.-** Registra la pérdida que sufren anualmente los bienes muebles por su uso u obsolescencia
	Se debita: Por el valor de la depreciación aplicada al final del período.
	Se acredita: Al cierre del ejercicio.
	Saldo Deudor
5.2.01.11	**Depreciación Equipo de Cómputo y Software- Administración.-** Registra la pérdida que sufre anualmente el equipo de computación por la des actualización de los programas de computación
	Se debita: Por el valor de la depreciación aplicada al final del período.
	Se acredita: Al cierre del ejercicio.
	Saldo Deudor
5.2.01.12	**Depreciación Vehículos.-** Registra los valores por desgaste físico que sufren los vehículos propiedad de la empresa
	Se debita: Por el valor de la depreciación aplicada al final del período.
	Se acredita: Al cierre del ejercicio.
	Saldo Deudor
5.2.02	**Gastos Financieros.-** Incluyen los gastos por concepto de intereses, comisiones y otros gastos de financiamiento de la Banca a favor de la empresa
5.2.02.01	**Intereses.-** Esta cuenta registra los pagos de intereses por servicios que otorgan a la empresa por parte de las Instituciones Bancarias
	Se debita: Por el valor que se paga una vez ejecutado el servicio
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del período contable
	Saldo Deudor
5.2.02.02	**Servicios Bancarios .-** Registran los pagos o notas de débito por servicios que brinca el sistema financiero nacional a la empresa
	Se debita: Por el valor que se paga una vez ejecutado el servicio
	Se acredita: Por el asiento de cierre al final del período contable
	Saldo Deudor

6.	**Ganancia (Pérdida) antes 15% trabajadores e Impuesto a la Renta.-** Es el importe residual que queda tras haber deducido de los ingresos los gastos, antes de la deducción de participación trabajadores e Impuesto a la Renta.
6.1	**15% Participación de trabajadores.-** Esta cuenta registra el beneficio del 15% de participación de utilidades de la empresa a favor de sus trabajadores.
	Se debita: Por los ajustes de los asientos de cierre
	Se acredita: Por el registro de la ganancia neta del período
	Saldo cero
6.2	**Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos.-** Es el importe residual de la ganancia en operaciones continuadas que queda tras haber deducido de los ingresos los gastos, antes de la deducción del impuesto a la renta.
	Se debita: Por los ajustes de los asientos de cierre
	Se acredita: Por la obtención de la ganancia del período antes de impuestos
	Saldo cero
6.3	**Impuesto a la Renta.-** Es el impuesto corriente o la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del periodo en operaciones continuadas.
	Se debita: Por los ajustes de los asientos de cierre
	Se acredita: Por el registro de la ganancia neta del período
	Saldo cero
6.4	**Ganancia (Pérdida) Neta del período.-** Comprende la ganancia (pérdida) neta del periodo del total de operaciones continuadas obtenida en un período contable determinado.
	Se debita: Por los ajustes de los asientos de cierre
	Se acredita: Por la obtención de la ganancia neta del período
	Saldo cero
7.	**Cuentas de Orden.-** Registran movimientos de valores que no afectan o modifican los Estados Financieros.
7.1	**Resumen de Rentas y Gastos.-** Es una cuenta de cierre de las operaciones al finalizar un ejercicio contable.
	Se debita: Por el cierre de las cuentas de gastos al finalizar el ejercicio contable
	Se acredita: Al momento de realizar el cierre de las cuentas de ingreso
	Saldo Cero

MEMORÁNDUM DE OPERACIONES

La empresa industrial "**Mecánica Patiño Hermanos**" con RUC 1705649307001, de propiedad del Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, Persona Natural con Calificación Artesanal, dedicada a la producción de pupitres, puertas, ventanas, contraventanas y sus marcos; la fabricación estructuras metálicas, torres (mástiles) y todo servicio de cerrajería en general, inicia sus actividades productivas en el mes de Enero del 2013.

01 de Enero del 2013

Se registra el Estado de Situación Inicial de la empresa según el inventario.

02 de Enero del 2013

El grupo Alzamora S. A. solicita la producción de 9 torres metálicas de 6 metros c/u según Orden de Producción Nº 001, cancela un anticipo por el valor de $1,890.00 en efectivo, S/F 001-001-005831, se registra la Requisición de Materiales Nº 001.

La Estación de Servicio Vía al Mar requiere la producción de 3 torres metálicas de 3 metros c/u. según Orden de Producción 002, cancelando un anticipo de $ 1,800.00 en efectivo, S/F 001-001-5832, registrándose la Requisición de Materiales Nº 002.

Se registra el depósito del efectivo recibido por las órdenes de producción 001 y 002, además del Balance Inicial del saldo en Caja de $ 2,164.64 se transfiere 1,649.64 al Banco Bolivariano a la Cta. Cte. Nº 100-003532-2

03 de Enero del 2013

Se aplica el registro de requisición de materiales de las órdenes de producción 001 y 002 para la elaboración de torres metálicas.

Se recibe en efectivo $ 193.05 de las Cuentas por Cobrar del cliente Grupo 4 Secure Solutions, del saldo pendiente del año 2012.

Se deposita en la cuenta del Banco Bolivariano Cta. Nº 100-003532-2 lo recaudado del cliente Grupo 4 S Secure Solutions

04 de Enero del 2013

Se recibe un cheque del Registro de Propiedad de Santo Domingo, cancelando la deuda pendiente del año 2012, por el valor de $ 4,340 que se deposita a la Cuenta del Banco Bolivariano Nº 100-003532-2

La Cooperativa de Taxis 17 de Diciembre Nº 12 cancela $ 1.000 con cheque por deuda pendiente, que se procede a depositar en la cuenta del Banco Bolivariano Nº 100-003532-2

07 de Enero del 2013

Se cancela con cheque Nº 0016521 del Bco. Bolivariano Cta.Cte. 100-003532-2 al Proveedor IPAC S.A. la cantidad de $ 124.54 de una cuenta por pagar pendiente de compra de materiales para producción.

08 de Enero del 2013

La empresa Kubiec S.A. solicita a producción la elaboración de un portón corredizo de 3 x 9 mtrs. Confeccionado en tubo rectangular galvanizado con rieles y ruedas metálicas, pintador color blanco, según Orden de Producción Nº 003, cancelando un anticipo de $ 2,040.00 mediante un cheque que es depositado a la Cuenta del Banco Bolivariano.

Se cancela $ 29.51 según cheque Nº 0016522 del Bco. Bolivariano al Almacén TREX por una deuda pendiente de pago por compra de pintura.

09 de Enero del 2013

Se registra el pago al Proveedor DIPAC Manta S.A. según cheque Nº 0016523 del Bco. Bolivariano Por la cantidad de $537.24 pago final del crédito concedido por compra de materiales.

Se recibe un cheque del Instituto de Seguridad Social por el valor de $ 250.00 cancelando crédito del año 2012 por una obra de producción, que la Cajera procede con el depósito respectivo a la Cuenta del Banco Bolivariano Nº 100-003532-2

10 de Enero del 2013

Se registra la distribución de la Mano de Obra directa por $ 260.18 y la aplicación de la tasa predeterminada a la Orden de Producción Nº 002 por $ 128.03

Se contabiliza el ingreso al Inventario por $ 1,147.08 del producto terminado de la Orden de Producción Nº 002

Se recibe de la Estación de Servicio Los Ángeles con cheque la cantidad de $ 1,500, 00 como anticipo a la Orden de Producción Nº 004 por la elaboración de 2 torres metálicas de 24 mtrs. c/u. pintado color plateado; que la Cajera procede al depósito respectivo a la Cuenta del Banco Bolivariano Nº 100-003532-2.

Se registra la compra de materiales al Proveedor Kubiec S.A. por $ 6,278.75 + IVA mediante la Orden de Compra Nº 001, según Factura N°: 005-001-00435142, pago con cheque Nº0016524 del Bco. Bolivariano. de la Cta. del Banco Bolivariano, nos retienen el 1% del I.R.

Se contabiliza la compra de materiales al Almacén Berzosa por $ 3,338.79 + IVA según Factura N°: 002-001-00074218, mediante Orden de Compra Nº 002, se cancela con cheque Nº 0016525 del Bco. Bolivariano de la Cta. Nº100-003532-2, nos retienen el 1% del I.R.

11 de Enero del 2013

Se contabiliza la orden de Requisición de materiales Nº 003 para la fabricación de un Portón Corredizo de 3 x 9 Metros. por $ 1,866.43

Se registra la distribución de la Mano de Obra directa por $ 303.55 y la aplicación de la tasa predeterminada a la Orden de Producción Nº 001 por $ 136.09

Se contabiliza el ingreso al Inventario por $ 1,221.20 del producto terminado de la Orden de Producción Nº 001 (9 torres metálicas de 6 mtrs para el Grupo Alzamora S.A.)

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados, Según Factura N°: 001-001-000005832, a la Estación de Servicios Vía al Mar. (3 torres metálicas de 18 metros) por $3,000.00, devengando el anticipo recibido de $ 1,800.00

Se contabiliza el depósito a la Cuenta del Banco Bolivariano del pago total de la venta según factura 001-001-000005832, a la Estación de Servicios Vía al Mar, por $1,170.00

Se Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005832, (3 torres metálicas de 18 mtrs) por $ 1,148.90

Se cancela con cheque Nº 0016526 del Bco. Bolivariano las aportaciones al Seguro Social por Pagar correspondientes al mes de diciembre del 2012 por el total de $ 478.88

13 de Enero del 2013

Mediante cheque Nº 0016527 del Banco Bolivariano se cancela $ 142.87 deuda pendiente al Almacén Berzosa del crédito concedido en Dic. / 2012 por compra de varios materiales para producción.

14 de Enero del 2013

Se contabiliza la Requisición de Materiales para el inicio de la producción de la Orden de Producción N° 004, de 2 torres metálicas de 24 metros, por $ 1, 274.61

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producciòn N 001, según Factura N°: 001-001-000005831, al Grupo Alzamora S.A. (9 torres metálicas de 6 metros c/u) por $3,150.00, devengando el anticipo recibido de $ 1,890.00.

Se contabiliza el depósito a la Cuenta del Banco Bolivariano del pago recibido de la venta según factura 001-001-000005831, por $1,228.50

Se contabiliza el costo de venta de los productos terminados de la Orden de Producción Nº 001 según factura Nº 001-001-000005831 por $ 1,221.20

15 de Enero del 2013

Se recibe en efectivo la cantidad de $ $ 230.00 por cancelación de la deuda pendiente de EQUYSUM, valor que se procede a realizar el depósito correspondiente a la Cta. Cte del Banco Bolivariano.

16 de Enero del 2013

Se recibe de la EMPROSERVIS Cía. Ltda. con cheque la cantidad de $2,280,00 como anticipo a la Orden de Producción Nº 005 por la elaboración de 2 torres metálicas de 36 mtrs. c/u. pintadas color plateado;

Se contabiliza el anticipo recibido de la Orden de Producciòn Nº 006 de la Gasolinera Los Anturios la cantidad de $2,700,00 por la elaboración de 3 torres metálicas de 30 mtrs. c/u. pintadas color rojo;

La Cajera procede al depósito respectivo de la recaudación de los anticipos de las Ordenes de Producciòn 5 y 6 a la Cuenta del Banco Bolivariano Nº 100-003532-2 por el total de $ 4,980.00

Se paga con cheque Nº 0016529 el crédito concedido por parte del Proveedor de materiales APLICAMER S.A. la cantidad de $ 1,094.27

17 de Enero del 2013

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 003 por $ 216.82 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 244.40

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 003 (1 portón corredizo) por $2,193.05.

Se registra del pago de servicios básicos a CNT.$ 43.88 CNEL STO.DGO. $64.30 Y EPMAPA-SD. $6.48 correspondiente al consumo del mes de diciembre del 2012, se cancela según cheque Nº 0016530 por un total de $ 114.66

18 de Enero del 2013

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 003, según Factura N°: 001-001-000005833, a la Empresa KUBIEC S.A. (1 portón corredizo de 3 x 9 mtrs.) por el total de $ 3.400.00 devengando el anticipo recibido de $ 2,040.00 nos retienen el 1% I.R..

La Cajera procede al depósito de la recaudación recibida por la venta de la Fact. 001-001-000005833 a la Cta. Cte. Del Banco Bolivariano.

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 003 según Factura N°: 001-001-000005833 por un total de $ 2,193.05

Se registra la compra de materiales al Almacén Berzosa por $ 1,044.24 según Factura N°: 002-001-00075021, mediante Orden de Compra Nº 003, se cancela con cheque Nº 0016531 de la Cta. del Banco Bolivariano

Se cancela con cheque Nº 0016532 de la Cta. De la Cuenta del Banco Bolivariano la cantidad de $ 2,419.19 a KUBIEC S.A. por la compra de materiales, según Orden Nº 00, factura Nº 005-001-00435891

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 004 por $ 216.82 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 111.70

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 004 (2 torres metálicas de 24 mtrs.) por $1,002.36

21 de Enero del 2013

Se contabiliza la Requisición de Materiales para el inicio de la producción de la Orden de Producción N° 005, de 2 torres metálicas de 36 mtrs. Por el total de $ 1,907.13

Se compra suministros de oficina según factura Nº 001-001-000034562 por un total de $101.00 se cancela con cheque Nº 0016533

Se contabiliza la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden de Producción N° 006, de 3 torres metálicas de 30 mtrs. Pintadas color rojo, por el total de $ 2,383.56

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 004, según Factura N°: 001-001-000005834, a la Estación se Servicio Los Ángeles. (2 torres metálicas de 24 mtrs. Color plateado.) por el total de $2,500

devengando el anticipo recibido de $ 1,500.00; se recibe un cheque que se procede a depositar en la Cuenta del Banco Bolivariano.

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 004 según Factura N°: 001-001-000005834 por un total de $ 1,002.36

22 de Enero del 2013

Nos cancelan en efectivo $ 60.00 de una cuenta pendiente de cobro por parte de la Hacienda RUMISAMAI, la cajera procede a realizar el depósito respectivo la Cta. Del Banco Bolivariano.
Se cancela una cuenta por pagar al proveedor de materiales de la empresa KUBIEC S.A. según cheque Nº 0016534 Por$ 7,314.62

Se recibe $ 350.00 por la cancelación de una deuda pendiente de la Empresa Pública de Alcantarillado Santo Domingo; valor que se deposita a la Cuenta del Banco Bolivariano.

28 de Enero del 2013

El Señor José Julio Cuenca Collaguazo nos cancela con cheque el valor de $2,820.00 del crédito concedido por una obra del año 2012, valor que se deposita a la Cuenta del Banco Bolivariano.

30 de Enero del 2013

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 005 por $ 346.91 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 169.84

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 005 (2 torres metálicas de 36 mtrs.) por $ 1,524.03

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 006 por $ 346.91 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 201.64

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 006 (3 torres metálicas de 30 mtrs. Pintadas color rojo) por $ 1,809.39

31 de Enero del 2013

Se contabiliza la compra de combustible del mes de enero del 2013 por el total de $ 274.40

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 005, según Factura N°: 001-001-000005835, a EMPROSERVIS CIA. LTDA. (2 torres metálicas de 36 mtrs. Color plateado.) por el total de $3,800 devengando el anticipo recibido de $ 2,280.00.

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 005 según Factura N°: 001-001-000005835 por un total de $ 1,524.03

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 006, según Factura N°: 001-001-000005836, a Gasolinera Los Anturios (3 torres metálicas de 30 mtrs. Color rojo.) por el total de $4,500.00 devengando el anticipo recibido de $ 2,700.00.

Se procede al depósito a la Cuenta del Banco Bolivariano de la recaudación recibida de las ventas según ordenes de producción Nº 005 y 006 por un total de $ 3,237.00

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 006 según Factura N°: 001-001-000005836 por un total de $ 1,809.39

Se registra el pago por el alquiler de las instalaciones según factura Nº 001-001-0000267, correspondiente al mes de Enero del 2013 por el valor de $ 448.00 según cheque Nº 0016535

Se cancela según cheque Nº 0016536 a la Sra. Mabel Chicaiza por honorarios profesionales del mes de Enero del 2013 por el valor de $ 186.67 Según Factura N°: 001-001-000000435.

Pago de sueldos correspondiente al mes de Enero/2013 del personal operativo y administrativo egreso según cheque Nº 0016537.

Se registra el rol de provisiones del mes de Enero/2013.

Se registra los gastos financieros por mantenimiento de Cuenta Corriente en el Banco Bolivariano correspondiente al mes de Enero /2013 por el valor de $5.00
Se procede contabilizar de la depreciación mensual correspondiente a Enero/2013 de la maquinaria y equipo, muebles y enseres, Equipo de cómputo y Vehículo.

01 de Febrero del 2013

Se contabiliza el anticipo recibido de la Orden de Producción Nº 007 del Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga la cantidad de $2,160.00 por la fabricación de 60 pupitres mixtos de tabla triplex y metal pintados color verde

Se registra el anticipo recibido de la Orden de Producciòn Nº 008 de la Unidad Educativa Madre Laura por la cantidad de $ 2,448.00 para la fabricación de 60 pupitres metálicos pintados color plateado

El total de anticipos recibidos de las órdenes de producción 7 y 8 se depositan en la Cuenta corriente del Banco Bolivariano por el total de ·$ 4,608.00

04 de Febrero del 2013

Se contabiliza la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 007, por la fabricación de 60 pupitres mixtos de tabla triplex y metal pintados color verde, por el total de $ 1,947.25

Se contabiliza la compra de materiales al Almacén Berzosa por $ 2,684.82 + IVA. según Factura N°: 002-001-00078001, mediante Orden de Compra Nº 005, se cancela con cheque Nº 0016538 de la Cta. del Banco Bolivariano

Se procede al registro de la compra de materiales a la Empresa KUBIEC S.A. por $ 2,780.95 + IVA según Factura N°: 005-001-00436488., mediante Orden de Compra Nº 006, se cancela con cheque Nº 0016539 de la Cta. del Banco Bolivariano

Se registra la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 008, para la fabricación de 60 pupitres metálicos color plateado, por el total de $ 1,972.74

13 de Febrero del 2013

Se contabiliza el anticipo recibido de la Orden de Producción Nº 009 de la Unidad Educativa Alessandro Volta la cantidad de $ 2,106.00 por la fabricación de 54 pupitres metálicos pintados color negro, recaudación de caja que se deposita al Banco Bolivariano.

14 de Febrero del 2013

Se registra el pago al IESS según cheque Nº 0016540 de las aportaciones mensuales correspondientes a Enero del 2013 por $ 521.52

Se contabiliza el anticipo recibido de la Orden de Producción Nº 010 de la Unidad Educativa Puerto Limón de $1,980.00 por la fabricación de 55 pupitres mixtos

de triplex y metal pintados color plateado, recaudación de caja que se deposita al Banco Bolivariano

15 de Febrero del 2013

Se contabiliza la compra de materiales al Almacén Berzosa por $ 3,155.64 + IVA según Factura N°: 002-001-00081041, mediante Orden de Compra Nº 007, se cancela con cheque Nº 0016541 de la Cta. del Banco Bolivariano

Se procede al registro de la compra de materiales a la Empresa KUBIEC S.A.. por $ 4,556.19 + IVA, según Factura N°: 005-001- 005-001-00437993 mediante Orden de Compra Nº 008, se cancela con cheque Nº 0016542 de la Cta. del Banco Bolivariano

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 07 por $ 477.00 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 262.53

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 007 (fabricación de 60 pupitres mixtos de tabla triplex y metal pintados color verde) por el total de $ 2,355.78

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 08 por $ 477.00 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 270.45

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 008 (fabricación de 60 pupitres metálicos color plateado) por el total de $ 2,426.85

18 de Febrero del 2013

Se registra la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 009, para la fabricación de 54 pupitres metálicos color negro por el total de $ 1,809.73

Se registra la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 010, para la fabricación de 55 pupitres confeccionados con tabla triplex y metal color plateado por el total de $ 1,652.87

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 007, según Factura N°: 001-001-000005837, al Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga (60 pupitres mixtos de triplex pintados color verde) por el total de $3,600.00 devengando el anticipo recibido de $ 2,160.00.

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 007 según Factura N°: 001-001-000005837 por un total de $ 2,355.78

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 008, según Factura N°: 001-001-000005838, a la Unidad Educativa Madre Laura (60 pupitres metálicos color plateado.) por el total de $ 4,080.00 devengando el anticipo recibido de $ 2,448.00

Se procede al depósito a la Cuenta del Banco Bolivariano de la recaudación recibida de las ventas según ordenes de producción Nº 007 y 008 por un total de $ 2,995.20

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 008 según Factura N°: 001-001-000005838 por un total de $ 2,426.85

19 de Febrero del 2013

Se cancela por Servicios Básicos correspondiente al mes de Enero/2013: Energia $ 76.45, Telecomunicaciones $ 53.13 y abastecimiento de agua $ 6.48 con cheque Nº 0016543 Del Banco Bolivariano por un total de 136.06

27 de Febrero del 2013

Se registra el pago al Servicio de Rentas Internas por las declaraciones de impuestos del mes de Enero del 2013 por $ 233.11 según cheque Nº 0016544

28 de Febrero del 2013

Se Contabiliza la compra de combustible correspondiente al mes de Febrero del 2013 al Proveedor Zamavis Cía. Ltda. Según Factura N°: 002-001-00336321, por $ 252.00 con cheque Nº 0016545.

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 09 por $ 429.30 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 243.41

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 009 (fabricación de 54 pupitres metálicos pintados color negro) por el total de $ 2,184.17

Se cancela por promoción y publicidad según cheque Nº 0016546 por la cantidad de $ 280.00 según factura N°: 001-001-00000589.

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 009, según Factura N°: 001-001-000005839, a la Unidad Educativa Alessandro Volta (54 pupitres metálicos color negro.) por el total de $ 3,510.00 devengando el anticipo recibido de $ 2,106.00

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 009 según Factura N°: 001-001-000005839 por un total de $ 2,184.17

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 10 por $ 429.30 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 227.47

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 010 (fabricación de 55 pupitres triplex y metal color plateado) por el total de $ 2,041.13

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 010, según Factura N°: 001-001-000005840, a la Unidad Educativa Puerto Limón (55 pupitres de triplex y metal color plateado) por el total de $ 3,300.00 devengando el anticipo recibido de $ 1,980.00

Se registra el depósito al Banco de Bolivariano del efectivo recibido de la venta según Factura N°: 001-001-000005839 y 001-001-000005840.

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 010 según Factura N°: 001-001-000005840 por un total de $ 2,041.13

Se registra el pago por el alquiler de las instalaciones según factura Nº 001-001-0000269, correspondiente al mes de Febrero del 2013 por el valor de $ 448.00 según cheque Nº 0016547

Se cancela según cheque Nº 0016548 a la Sra. Mabel Chicaiza por honorarios profesionales del mes de Febrero del 2013 por el valor de $ 354.67 Según Factura N°: 001-001-000000449.

Pago de sueldos correspondiente al mes de Febrero/2013 del personal operativo y administrativo egreso según cheque Nº 0016549

Se registra N/D los gastos financieros por mantenimiento de Cuenta Corriente en el Banco Bolivariano correspondiente al mes de febrero /2013 por $5.00

Se registra el rol de provisiones del mes de febrero/2013 por el total de $ 1,158.72

Se procede contabilizar de la depreciación mensual correspondiente a febrero/2013 de la maquinaria y equipo, muebles y enseres, Equipo de cómputo y Vehículo.

01 de Marzo del 2013

Se contabiliza el anticipo recibido de la Orden de Producciòn Nº 011 de la Brito Cadena Gabriela Viviana.- Constelaciòn Net, la cantidad de $2,400 por la elaboración de 4 torres metálicas de 18 mtrs. c/u. pintadas color rojo y plateado.
Nos cancelan en efectivo el anticipo recibido de la Orden de Producciòn Nº 012 de la Unidad Educativa Jaime del Hierro, la cantidad de $ 2448.00 por la elaboración de 60 pupitres metálicos color plateado.

Se procede a depositar en la cuenta del Banco Bolivariano el total recibido por los anticipos de las órdenes de producción Nº 11 y 12 por el total de $ 4,848.00

04 de Marzo del 2013

Se registra la orden de compra de materiales Nº 009 del proveedor de Almacén Berzosa según Factura N°: 002-001-00083953, por 1,137.81 + IVA, nos retienen el 1% del I.R. se cancela con cheque Nº 0016550

Se procede a contabilizar la orden de compra de materiales Nº 010 del proveedor de Kubiec S.A. según Factura N°: 005-001-00439008, por 2,321.08 + IVA, nos retienen el 1% del I.R. se cancela con cheque Nº 0016551

Se registra la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 011, para la fabricación 4 torres metálicas de 18 mtrs. c/u. pintadas color rojo y plateado por $ 1,894.61

Se contabiliza la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 012, para la fabricación de 60 pupitres metálicos color plateado por $ 1,972.74

13 de Marzo del 2013

Se contabiliza el anticipo recibido de la Orden de Producción Nº 013 de la Empresa Lutrol S.A. INTERACTIVE, la cantidad de $3,420 por la elaboración de 3 torres metálicas de 36 mtrs pintadas color rojo y blanco; valor que se deposita a la Cta. Del Banco Bolivariano Nº 100-003532-2

14 de Marzo del 2013

Se registra el anticipo recibido de la Orden de Producción Nº 014 de la Unidad Educativa Augusto Arias la cantidad de $ 2,160.00 por la fabricación de 60 pupitres mixtos de triplex y metal pintada la estructura color negro; valor que se deposita a la Cta. Del Banco Bolivariano Nº 100-003532-2

Se cancela con cheque Nº 0016552 la cantidad de $ 448.00 según factura por Reparación y Mantenimiento del Equipo de Soldarura, S/F N°: 001-001-00000178.

15 de Marzo del 2013

Se procede a contabilizar la orden de compra de materiales Nº 011 del proveedor de Almacén Berzosa según Factura N°: 002-001-00085011. por $1,732.09 + IVA, nos retienen el 1% del I.R. se cancela con cheque Nº 0016553

Se registra la orden de compra de materiales Nº 012 del proveedor Kubiec S.A. Según Factura N°: 005-001-00440141, por $ 2,489.04 + IVA, nos retienen el 1% del I.R. se cancela con cheque Nº 0016554.

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 11 por $ 454.29 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 184.18

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 011 (fabricación 4 torres metálicas de 18 mtrs. c/u. pintadas color rojo y plateado) por el total de $ 1,652.70

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 12 por $ 454.29 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 267.20

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 012 (para la fabricación de 60 pupitres metálicos color plateado), por el total de $ 2,401.29

Se contabiliza el pago del décimo cuarto sueldo del período 2012-2013 por $ 2,397.17 con cheque Nº 0016555

18 de Marzo del 2013

Se registra la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 013, para la fabricación 3 torres metálicas de 36 mtrs. Pintadas color rojo y blanco, por $ 2,874.10

Se contabiliza la Requisición de Materiales para el inicio de la producción según Orden N° 014, para la fabricación de 60 pupitres mixto de triplex y metal pintada la estructura color negro por $ 1,899.37

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 011, según Factura N°: 001-001-000005842, a Brito Cadena Gabriela Viviana.- Constelaciòn Net, la cantidad de $ 4,000.00 por la elaboración de 4 torres metálicas de 18 mtrs. c/u. pintadas color rojo y plateado, devengando el anticipo recibido de $ 2,400.00

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 011 según Factura N°: 001-001-000005842 por un total de $ 1,652.70

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 012, según Factura N°: 001-001-000005843, a Unidad Jaime del Hierro, la cantidad de $ 4,080.00 por la elaboración de 60 pupitres metálicos color plateado devengando el anticipo recibido de $ 2,448.00

Se procede a depositar en la cuenta del Banco Bolivariano el total recibido de la venta de las órdenes de producción Nº 11 y 12 por el total de $ 3,151.20

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 012 según Factura N°: 001-001-000005843 por un total de $ 2,401.29

18 de Marzo del 2013

Se registra el pago al Servicio de Rentas Internas por las declaraciones de impuestos correspondiente al mes de febrero del 2013 y el servicio por comisión bancaria, según cheque Nº 0016556 por 325.14

29 de Marzo del 2013

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 13 por $ 454.29 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 246.47

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 013 (para la fabricación de 3 torres metálicas de 36 mtrs. Pintadas color rojo y blanco), por el total de $ 2,211.68

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 013, según Factura N°: 001-001-000005844, a Lutrol S.A. – Interactive, la cantidad de $ 5,700.00, devengando el anticipo recibido de $ 3,420.00
Se procede a depositar en la cuenta del Banco Bolivariano el valor recibido de la venta de las orden de producción Nº 13 por $ 2,223.00

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 013 según Factura N°: 001-001-000005844 por un total de $ 2,211.68.

Se procede al registro de la mano de obra directa en base a la producción según Orden Nº 14 por $ 454.29 y la aplicación de la tasa predeterminada para la misma orden por un total de $ 259.68

Se registra el ingreso al Inventario de Productos terminados de la Orden de Producción Nº 014 (fabricación de 60 pupitres mixtos de triplex y metal pintada la estructura color negro), por el total de $ 2,330.22

Se procede al registro de la Venta de Productos Terminados Orden de Producción Nª 014, según Factura N°: 001-001-000005845, la Unidad Educativa Augusto Arias, la cantidad de $ 3,600.00, devengando el anticipo recibido de $ 2,160.00

Se procede a depositar en la cuenta del Banco Bolivariano el valor recibido de la venta de la orden de producción Nº 14 por $ 1,404.00

Se contabiliza el costo de venta productos terminados de la orden de producción Nº 014 según Factura N°: 001-001-000005845 por un total de $ 2,330.22

31 de Marzo del 2013

Se registra la compra de combustible correspondiente al mes de Marzo/2013 al Proveedor Zamavis Cía Ltda. Según Factura N°: 002-001-00343467, según cheque Nº 0016557 $ 266.56

Se registra el pago por el alquiler de las instalaciones según factura Nº 001-001-0000274, correspondiente al mes de Marzo del 2013 por el valor de $ 448.00 según cheque Nº 0016558

Se registra del pago de servicios básicos a CNT.$ 50.08 CNEL STO.DGO. $42.99 Y EPMAPA-SD. $6.48 correspondiente al consumo del mes de diciembre del 2012, se cancela según cheque Nº 0016559 por un total de $ 99.55

.

Se cancela según cheque Nº 0016560 a la Sra. Mabel Chicaiza por honorarios profesionales del mes de Marzo del 2013 por el valor de $ 186.67 Según Factura N°: 001-001-000000464.

Pago de sueldos correspondiente al mes de Marzo/2013 del personal operativo y administrativo egreso según cheque Nº 0016561

Se registra el rol de provisiones del mes de Marzo/2013 por el total de $ 1,158.71

Se registra los gastos financieros por mantenimiento de Cuenta Corriente en el Banco Bolivariano correspondiente al mes de Marzo /2013 por el valor de $5.00

Se procede contabilizar de la depreciación mensual correspondiente a Marzo/2013 de la maquinaria y equipo, muebles y enseres, Equipo de cómputo y Vehículo.

AJUSTES:

Se registra el ajuste contable para la determinación de la variación del costo por la aplicación de los costos indirectos de fabricación y el ajuste para el cierre respectivo.

Se determina la utilidad bruta en ventas

Se registra los asientos de cierre de las cuentas de gastos administrativos, gastos financieros

Se determina la ganancia/pérdida antes de impuestos y la utilidad neta del período.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL
Al 01 de Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	VALOR UNIT.	AUX.	SUB-TOTAL	VALOR TOTAL
1		**ACTIVOS**				
1.1		**ACTIVOS CORRIENTES**				
1.1.01		**EFECT. Y EQUIV. AL EFECT**				
1.1.01.01		**Caja**				**2,649.64**
1.1.01.01.001		**Caja de Recaudación N°: 001**			**2,649.64**	
	8	Billetes de $ 50.00	50.00	400.00		
	46	Billetes de $ 20.00	20.00	920.00		
	90	Billetes de $ 10.00	10.00	900.00		
	68	Billetes de $ 5.00	5.00	340.00		
	63	Billetes de $ 1.00	1.00	63.00		
	18	Monedas de $ 1.00	1.00	18.00		
	14	Monedas de $ 0.50	0.50	7.00		
	2	Monedas de $ 0.25	0.25	0.50		
	8	Monedas de $ 0.10	0.10	0.80		
	6	Monedas de $ 0.05	0.05	0.30		
	4	Monedas de $ 0.01	0.01	0.04		
1.1.01.02		**Bancos**				**3,187.11**
1.1.01.02.001		Bolivariano Cta. Cte. Nº 100-03532-2			**3,187.11**	
1.1.02		**ACTIVOS FINANCIEROS**				
1.1.02.01		**Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacion.**				**9,243.05**
1.1.02.01.001		Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			250.00	
1.1.02.01.002		Cooperativa de Taxis 17 de Diciembre N°: 12			1,000.00	
1.1.02.01.003		Grupo 4 S Secure Solutions			193.05	
1.1.02.01.004		Empresa Pública Municipal de Alcantarillado - Santo Domingo			350.00	
1.1.02.01.005		Cuenca Collaguazo José Julio			2,820.00	
1.1.02.01.006		EQUYSUM			230.00	
1.1.02.01.007		Hacienda RUMISAMAI			60.00	
1.1.02.01.008		Registro de la Propiedad de Santo Domingo			4,340.00	
1.1.03		**INVENTARIOS**				**5,369.75**
1.1.03.01		**Inventarios de Materia Prima Directa**			**3,106.15**	
1.1.03.01.001	55	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvaniz. de 6 Ms.	14.02	771.10		
1.1.03.01.002	45	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	238.05		
1.1.03.01.003	55	Varilla Coarrug de 10 mm x 12 Ms.	7.01	385.55		
1.1.03.01.004	230	Pernos 3/8 x 5	0.25	57.50		

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL
Al 01 de Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

1.1.03.01.005	460	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	142.60		
1.1.03.01.006	80	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	46.40		
1.1.03.01.007	12	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	25.88	310.56		
1.1.03.01.008	12	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	27.54	330.48		
1.1.03.01.009	4	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	18.18	72.72		
1.1.03.01.010	6	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	18.21	109.26		
1.1.03.01.011	7	Riel de 6 Metros x 2 mm	10.64	74.48		
1.1.03.01.012	5	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	22.77	113.85		
1.1.03.01.013	9	Varilla Cuad. de 6 Metros x 5/8	14.29	128.61		
1.1.03.01.014	4	Ruedas Metálicas de 4 "	9.14	36.56		
1.1.03.01.015	3	Rulimanes de 2"	6.61	19.83		
1.1.03.01.016	1	Portero Eléctrico	22.32	22.32		
1.1.03.01.017	1	Chapa Eléctrica	75.89	75.89		
1.1.03.01.018	2	Tubo Cuad. de 1" x 1" de 6 ms.	10.69	21.38		
1.1.03.01.019	3	Triplex de 12 mm	32.41	97.23		
1.1.03.01.020	1	Triplex de 09 mm	25.27	25.27		
1.1.03.01.021	20	Perno de 5x50.	0.13	2.60		
1.1.03.01.022	1	Tool Galvanizado de 1/16.	21.43	21.43		
1.1.03.01.023	8	Regatón Cuadrado 1"	0.31	2.48		
1.1.03.03		**Inventarios de Materia Prima Indirecta**			**2,263.60**	
1.1.03.03.001	27	Electrodo 6011	1.79	48.33		
1.1.03.03.002	30	Pintura para Fondo	20.76	622.80		
1.1.03.03.003	26	Pintura Anticorros. Color Rojo	21.34	554.84		
1.1.03.03.004	22	Pintura Anticorros. Color Plat.	17.66	388.52		
1.1.03.03.005	13	Pintura Anticorros. Color Blanc	23.25	302.25		
1.1.03.03.006	1	Grasa	3.79	3.79		
1.1.03.03.007	22	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	42.24		
1.1.03.03.008	19	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	32.30		
1.1.03.03.009	9	Brocas 1/4 para Metal.	0.89	8.01		
1.1.03.03.010	8	Brocas 1/16 para Metal.	2.46	19.68		
1.1.03.03.011	9	Brocas 5/16 para Metal.	1.34	12.06		
1.1.03.03.012	6	Brocha de 3".	2.77	16.62		
1.1.03.03.013	8	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	11.04		
1.1.03.03.014	48	Lija de Agua 80	0.36	17.28		
1.1.03.03.015	47	Lija de Agua 100	0.36	16.92		
1.1.03.03.016	20	Diluyente Laca	5.18	103.60		
1.1.03.03.017	22	Guaype	0.80	17.60		
1.1.03.03.018	1	Pintura Anticorros. Color Verde	23.04	23.04		
1.1.03.03.019	1	Pintura Anticorros. Color Negro	22.68	22.68		

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL
Al 01 de Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

1.1.04		**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**				
1.1.04.01		**Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)**				**5,643.71**
1.1.04.01.001		IVA 12% - En Compras			**5,643.71**	
1.1.04.02		**Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)**				**3,897.37**
1.1.04.02.001		Retención de IR 1% - En Vent.			**3,897.37**	
1.1.04.03		**Anticipo de Imp. a la Renta**				**68.10**
1.2		**ACTIVOS NO CORRIENTES**				
1.2.01		**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**				**11,625.00**
1.2.01.01		**Muebles y Enseres**			**395.00**	
1.2.01.01.001	1	Silla Giratoria de Cuerina Color Negro	25.00	25.00		
1.2.01.01.002	6	Sillas en Tubo Redondo con Corosil Color Café	35.00	210.00		
1.2.01.01.003	2	Modulares de Madera	40.00	80.00		
1.2.01.01.004	1	Telefax Panasonic CKX-FT-987	80.00	80.00		
1.2.01.02		**Maquinaria y Equipo**			**8,930.00**	
1.2.01.02.001	6	Soldadadoras LINCOL/CENTURY/HOBAR	200.00	1,200.00		
1.2.01.02.002	1	Soldadora a Motor STATER CL2176414-1	1,100.00	1,100.00		
1.2.01.02.003	6	Pulidoras BLACKER/ PERLES	150.00	900.00		
1.2.01.02.004	3	Atornilladores PERLES	120.00	360.00		
1.2.01.02.005	2	Compresores DEWOLL 120 LB	500.00	1,000.00		
1.2.01.02.006	1	Taladro de Pedestal TRUPER 12 velocidades	500.00	500.00		
1.2.01.02.007	2	Dobladoras de tool	800.00	1,600.00		
1.2.01.02.008	1	Cisalla cortadora grande ploma	1,000.00	1,000.00		
1.2.01.02.009	1	Prensa color plomo	110.00	110.00		
1.2.01.02.010	1	Esmeril color rojo	100.00	100.00		
1.2.01.02.011	4	Cortadoras ELEKTRO	160.00	640.00		
1.2.01.02.012	3	Taladro Manual PETRUL	85.00	255.00		
1.2.01.02.013	1	Escalera de Tubo	165.00	165.00		
1.2.01.03		**Equipos de Comput. y Soft.**			**800.00**	
1.2.01.03.001	1	Computador Intel Core Duo, Monitor LG	670.00	670.00		
1.2.01.03.002	1	Impresora MP280 Marca Cannon	130.00	130.00		
1.2.01.04		**Vehículos**			**1,500.00**	
1.2.01.04.001	1	Camioneta Nissan Junior	1,500.00	1,500.00		

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL
Al 01 de Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

2		**PASIVOS**				
2.1		**PASIVOS CORRIENTES**				
2.1.01		**Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes**				**9,243.05**
2.1.01.02		**Proveedores**			**9,243.05**	
2.1.01.02.001		Kubiec S.A.		7,314.62		
2.1.01.02.002		Aplicamer S.A.		1,094.27		
2.1.01.02.003		Almacen BERZOSA		142.87		
2.1.01.02.004		DIPAC Manta S.A.		537.24		
2.1.01.02.005		Almacen TRECX		29.51		
2.1.01.02.006		IPAC S.A.		124.54		
2.1.02		**Provisiones**				**2,141.33**
2.1.02.01		Provisión de Dec. Tercer Sueldo.			**194.67**	
2.1.02.02		Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.			**1,946.67**	
2.1.03		**Otras Obligaciones Corr.**				**643.10**
2.1.03.01		**Con la Administración Trib.**			**164.22**	
2.1.03.01.001		Ret. Fte. 1% - Otras Retenc.		13.05		
2.1.03.01.002		Ret. Fte. 1% - Bienes Nat. C.		75.01		
2.1.03.01.003		Ret. Fte. 1% - Public.y Com.		1.44		
2.1.03.01.006		Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales		16.67		
2.1.03.01.007		IVA Retenido 30% - Por Bs		38.05		
2.1.03.01.009		IVA Retenido 100% - Por Pag		20.00		
2.1.03.03		**Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS**			**478.88**	
2.1.03.03.001		Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar		260.46		
2.1.03.03.002		Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar		218.42		
3		**PATRIMONIO NETO**				
3.1		**CAPITAL**				**29,656.25**
3.1.01		Capital Suscrito o Asignado			**29,656.25**	

Gerente **Contadora**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
Al 01 de Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

1	**ACTIVOS**		
1.1	**ACTIVOS CORRIENTES**		
1.1.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		
1.1.01.01	Caja	2,649.64	
1.1.01.02	Bancos	3,187.11	
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**5,836.75**
1.1.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**		
1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	9,243.05	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		**9,243.05**
1.1.03	**INVENTARIOS**		
1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa	3,106.15	
1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.	2,263.60	
	TOTAL INVENTARIOS		**5,369.75**
1.1.04	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**		
1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)	5,643.71	
1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	3,897.37	
1.1.04.03	Anticipo del Impuesto a la Renta	68.10	
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		**9,609.18**
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**30,058.73**
1.2	**ACTIVOS NO CORRIENTES**		
1.2.01	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**		
1.2.01.01	Muebles y Enseres	395.00	
1.2.01.02	Maquinaria y Equipo	8,930.00	
1.2.01.03	Equipos de Computaciòn y Software	800.00	
1.2.01.04	Vehículos	1,500.00	
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**11,625.00**
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**11,625.00**
	TOTAL ACTIVO		**41,683.73**

2	**PASIVOS**		
2.1	**PASIVOS CORRIENTES**		
2.1.01	**Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes**		
2.1.01.02	Proveedores	9,243.05	
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		**9,243.05**
2.1.02	**Provisiones**		
2.1.02.01	Provisión de Dec. Tercer Sueldo.	194.67	
2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.	1,946.67	
	TOTAL PROVISIONES		**2,141.33**
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		**11,384.38**
2.1.03	**Otras Obligaciones Corrientes**		
2.1.03.01	Con la Administración Tributaria	164.22	
2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	478.88	
	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		**643.10**
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		**643.10**
	TOTAL PASIVO		**12,027.48**
3	**PATRIMONIO NETO**		
3.1	**CAPITAL**		
3.1.01	Capital Suscrito o Asignado	**29,656.25**	
	TOTAL PATRIMONIO NETO		**29,656.25**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**41,683.73**

1 de enero de 2013

Gerente **Contadora**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 1

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/01/13		---------- 1 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,649.64	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		3,187.11	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.001	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS		250.00	
	1.1.02.01.002	Cooperativa de Taxis 17 de Diciembre N°: 12		1,000.00	
	1.1.02.01.003	Grupo 4 S Secure Solutions		193.05	
	1.1.02.01.004	Empresa Pública Municipal de Alcantarillado - Santo Domingo		350.00	
	1.1.02.01.005	Cuenca Collaguazo José Julio		2,820.00	
	1.1.02.01.006	EQUYSUM		230.00	
	1.1.02.01.007	Hacienda RUMISAMAI		60.00	
	1.1.02.01.008	Registro de la Propiedad de Santo Domingo		4,340.00	
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		3,106.15	
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.		2,263.60	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		5,643.71	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		3,897.37	
	1.1.04.03	Anticipo del Impuesto a la Renta		68.10	
	1.2.01.01	Muebles y Enseres		395.00	
	1.2.01.02	Maquinaria y Equipo		8,930.00	
	1.2.01.03	Equipos de Computaciòn y Software		800.00	
	1.2.01.04	Vehículos		1,500.00	
	2.1.01.02	Proveedores			
	2.1.01.02.001	Kubiec S.A.			7,314.62
	2.1.01.02.002	Aplicamer S.A.			1,094.27
	2.1.01.02.003	Almacen BERZOSA			142.87
	2.1.01.02.004	DIPAC Manta S.A.			537.24
	2.1.01.02.005	Almacen TRECX			29.51
	2.1.01.02.006	IPAC S.A.			124.54
	2.1.02	Provisiones			
	2.1.02.01	Provisión de Dec. Tercer Sueldo.			194.67
			PASAN	**41,683.73**	**9,437.72**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 2

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**41,683.73**	**9,437.72**
	2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.			1,946.67
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.001	Ret. Fte. 1% - Otras Retenciones			13.05
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			75.01
	2.1.03.01.003	Ret. Fte. 1% - Publicidad y Comunicación			1.44
	2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales			16.67
	2.1.03.01.007	IVA Retenido 30% - Por Bienes			38.05
	2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar			20.00
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar			260.46
	2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar			218.42
	3.1.01	Capital Suscrito o Asignado			29,656.25
		Para Registrar el Estado de Situación Inicial.			
02/01/13		---------- 2 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,890.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.001	Grupo Alzamora S.A - Anticipo			1,890.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 001.			
02/01/13		---------- 3 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,800.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.002	Estación de Servicios Via al Mar - Anticipo			1,800.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 002.			
02/01/13		---------- 4 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		5,339.64	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			5,339.64
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
			PASAN	**50,713.37**	**50,713.37**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 3

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**50,713.37**	**50,713.37**
03/01/13		---------- 5 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		781.56	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		668.08	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			781.56
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			668.08
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 001			
03/01/13		---------- 6 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		760.68	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		609.24	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			760.68
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			609.24
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 002.			
03/01/13		---------- 7 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		193.05	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.003	Grupo 4 S Secure Solutions			193.05
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
03/01/13		---------- 8 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		193.05	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			193.05
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
			PASAN	**53,919.03**	**53,919.03**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 4

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**53,919.03**	**53,919.03**
04/01/13		---------- 9 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		4,340.00	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.008	Registro de la Propiedad de Santo Domingo			4,340.00
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
04/01/13		---------- 10 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		4,340.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			4,340.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
07/01/13		---------- 11 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,000.00	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.002	Cooperativa de Taxis 17 de Diciembre N°: 12			1,000.00
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
07/01/13		---------- 12 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		1,000.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			1,000.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
07/01/13		---------- 13 ----------			
	2.1.01.02	Proveedores			
	2.1.01.02.006	IPAC S.A.		124.54	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			124.54
		Para Registrar el Pago realizado a las Cuentas Por Pagar a Proveedores.			
08/01/13		---------- 14 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
			PASAN	**64,723.57**	**64,723.57**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 5

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**64,723.57**	**64,723.57**
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,040.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.003	Kubiec S.A - Anticipo			2,040.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 003.			
08/01/13		---------- 15 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		2,040.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			2,040.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
08/01/13		---------- 16 ----------			
	2.1.01.02	Proveedores			
	2.1.01.02.005	Almacen TRECX		29.51	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			29.51
		Para Registrar el Pago realizado a las Cuentas Por Pagar a Proveedores.			
09/01/13		---------- 17 ----------			
	2.1.01.02	Proveedores			
	2.1.01.02.004	DIPAC Manta S.A.		537.24	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			537.24
		Para Registrar el Pago realizado a las Cuentas Por Pagar a Proveedores.			
09/01/13		---------- 18 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		250.00	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.001	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			250.00
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
09/01/13		---------- 19 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		250.00	
	1.1.01.01	Caja			
			PASAN	**69,870.32**	**69,620.32**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 6

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**69,870.32**	**69,620.32**
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			250.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
10/01/13		---------- 20 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		260.18	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			260.18
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 002			
10/01/13		---------- 21 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		128.03	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			128.03
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 002.			
10/01/13		---------- 22 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.002	Torres Metálicas de 18 Metros		1,148.90	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			1,148.90
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 002, al Inventario de Productos Terminados.			
10/01/13		---------- 23 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,500.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.004	Estación de Servicios Los Angeles - Anticipo			1,500.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 004.			
10/01/13		---------- 24 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		1,500.00	
	1.1.01.01	Caja			
			PASAN	**74,407.43**	**72,907.43**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 7

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**74,407.43**	**72,907.43**
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			1,500.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
10/01/13		---------- 25 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		6,278.75	
	1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros._99_Unidad_X_14.02	1,387.98		
	1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros._66_Unidad_X_5.29	349.14		
	1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros._99_Unidad_X_7.01	693.99		
	1.1.03.01.007	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm_38_Unidad_X_25.88	983.44		
	1.1.03.01.008	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm_38_Unidad_X_27.54	1046.52		
	1.1.03.01.009	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm_21_Unidad_X_18.18	381.78		
	1.1.03.01.010	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm_19_Unidad_X_18.21	345.99		
	1.1.03.01.011	Riel de 6 Metros x 2 mm_18_Unidad_X_10.64	191.52		
	1.1.03.01.012	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "_20_Unidad_X_22.77	455.4		
	1.1.03.01.013	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8_31_Unidad_X_14.29	442.99		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		753.45	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			62.79
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			6,969.41
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 001, al Proveedor Kubiec S.A. Según Factura N°: 005-001-00435142.			
10/01/13		---------- 26 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
			PASAN	**81,439.63**	**81,439.63**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 8

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**81.439,63**	**81.439,63**
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		740,42	
	1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5_332_Unidad_X_0.25	83,00		
	1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"_672_Metro_X_0.31	208,32		
	1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "_92_Unidad_X_0.58	53,36		
	1.1.03.01.014	Ruedas Metálicas de 4 "_6_Unidad_X_9.14	54,84		
	1.1.03.01.015	Rulimanes de 2"_7_Unidad_X_6.61	46,27		
	1.1.03.01.016	Portero Eléctrico_3_Unidad_X_22.32	66,96		
	1.1.03.01.017	Chapa Eléctrica_3_Unidad_X_75.89	227,67		
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.		2.598,37	
	1.1.03.03.001	Electrodo 6011_66_Libra_X_1.79	118,14		
	1.1.03.03.002	Pintura para Fondo_46_Galón_X_20.76	954,96		
	1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo_29_Galón_X_21.34	618,86		
	1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado_11_Galón_X_17.66	194,26		
	1.1.03.03.005	Pintura Anticorrosivo Color Blanco_7_Galón_X_23.25	162,75		
	1.1.03.03.006	Grasa_4_Libra_X_3.79	15,16		
	1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal._36_Unidad_X_1.92	69,12		
	1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal._23_Unidad_X_1.7	39,10		
	1.1.03.03.009	Brocas 1/4 para Metal._21_Unidad_X_0.89	18,69		
	1.1.03.03.010	Brocas 1/16 para Metal._12_Unidad_X_2.46	29,52		
	1.1.03.03.011	Brocas 5/16 para Metal._11_Unidad_X_1.34	14,74		
	1.1.03.03.012	Brocha de 3"._11_Unidad_X_2.77	30,47		
	1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16_18_Unidad_X_1.38	24,84		
	1.1.03.03.014	Lija de Agua 80_88_Pliego_X_0.36	31,68		
	1.1.03.03.015	Lija de Agua 100_129_Pliego_X_0.36	46,44		
	1.1.03.03.016	Diluyente Laca_38_Galón_X_5.18	196,84		
	1.1.03.03.017	Guaype_41_Unidad_X_0.8	32,80		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
			PASAN	**84.778,42**	**81.439,63**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 9

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**84.778,42**	**81.439,63**
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		400,65	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			33,39
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			3.706,06
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 002, al Proveedor Almacen BERZOSA. Según Factura N°: 001-001-00003580 / 00003581.			
11/01/13		---------- 27 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1.731,84	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		134,59	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1.731,84
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			134,59
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 003			
11/01/13		---------- 28 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		303,55	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios – MOD			303,55
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 001			
11/01/13		---------- 29 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		136,09	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			136,09
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 001.			
			PASAN	**87.485,14**	**87.485,14**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 10

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**87,485.14**	**87,485.14**
11/01/13		---------- 30 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.001	Torres Metálicas de 6 Metros		1,221.20	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			1,221.20
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 001, al Inventario de Productos Terminados.			
11/01/13		---------- 31 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,170.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.002	Estación de Servicios Via al Mar - Anticipo		1,800.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		30.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,000.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados, Según Factura N°: 001-001-000005832, a la Estación de Servicios Vía al Mar.			
11/01/13		---------- 32 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		1,170.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			1,170.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
11/01/13		---------- 33 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		1,148.90	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.002	Torres Metálicas de 18 Metros			1,148.90
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005832.			
			PASAN	**94,025.24**	**94,025.24**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 11

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**94,025.24**	**94,025.24**
11/01/13		---------- 34 ----------			
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar		260.46	
	2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar		218.42	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			478.88
		Para Registrar el Pago de las Aportaciones por Pagar al Seguro Social de Diciembre del 2012.			
13/01/13		---------- 35 ----------			
	2.1.01.02	Proveedores			
	2.1.01.02.003	Almacen BERZOSA		142.87	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			142.87
		Para Registrar el Pago realizado a las Cuentas Por Pagar a Proveedores.			
14/01/13		---------- 36 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		673,84	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		600.77	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			673.84
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			600.77
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 004.			
14/01/13		---------- 37 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,228.50	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.001	Grupo Alzamora S.A - Anticipo		1,890.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		31.50	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,150.00
			PASAN	**99,071.60**	**99,071.60**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 12

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**99,071.60**	**99,071.60**
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005831, al Grupo Alzamora S.A.			
14/01/13		---------- 38 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		1,228.50	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			1,228.50
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
14/01/13		---------- 39 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		1,221.20	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.001	Torres Metálicas de 6 Metros			1,221.20
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005831.			
15/01/13		---------- 40 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		230.00	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.006	EQUYSUM			230.00
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
15/01/13		---------- 41 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		230.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			230.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
16/01/13		---------- 42 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,280.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.005	Gasolinera Los Anturios - Anticipo			2,280.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 005.			
			PASAN	**104,261.29**	**104,261.29**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 13

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**104,261.29**	**104,261.29**
16/01/13		---------- 43 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,700.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.006	Gasolinera Los Anturios – Anticipo			2,700.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 006.			
16/01/13		---------- 44 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		4,980.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			4,980.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
16/01/13		---------- 45 ----------			
	2.1.01.02	Proveedores			
	2.1.01.02.002	Aplicamer S.A.		1,094.27	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			1,094.27
		Para Registrar el Pago realizado a las Cuentas Por Pagar a Proveedores.			
17/01/13		---------- 46 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		216.82	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			216.82
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 003.			
17/01/13		---------- 47 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		244.40	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF – Aplicados			244.40
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 003.			
17/01/13		---------- 48 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
			PASAN	**113,496.78**	**113,496.78**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 14

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**113,496.78**	**113,496.78**
	1.1.03.04.003	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.		2,193.05	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,193.05
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 003, al Inventario de Productos Terminados.			
17/01/13		---------- 49 ----------			
	5.1.04.02	Agua Potable, Energía Eléctrica y Telecomunicaciones - CIF Reales			
	5.1.04.02.001	Agua Potable - CIF Reales		6.48	
	5.1.04.02.002	Energía Eléctrica - CIF Reales		10.35	
	5.2.01.09	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones - Administración			
	5.2.01.09.002	Energía Eléctrica - Administración.		58.37	
	5.2.01.09.003	Telecomunicaciones - Administración.		43.88	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			119.08
		Para Registrar los Pagos de los Servicios Básicos Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.			
18/01/13		---------- 50 ----------			
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.001	Ret. Fte. 1% - Otras Retenciones		13.05	
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales		75.01	
	2.1.03.01.003	Ret. Fte. 1% - Publicidad y Comunicación		1.44	
	2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales		16.67	
	2.1.03.01.007	IVA Retenido 30% - Por Bienes		38.05	
	2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar		20.00	
	5.2.01.13	Otros Gastos - Administración			
	5.2.02	Gastos Financieros			
	5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios		1.00	
	1.1.04.03	Anticipo del Impuesto a la Renta			68.10
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			97.12
		Para Registrar el Pago de Impuestos al SRI, correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.			
			PASAN	**115,974.13**	**115,974.13**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 15

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**115,974.13**	**115,974.13**
18/01/13		---------- 51 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,326.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.003	Kubiec S.A - Anticipo		2,040.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		34.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,400.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005833, a Kubiec S.A.			
18/01/13		---------- 52 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		1,326.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			1,326.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
18/01/13		---------- 53 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,193.05	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.003	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.			2,193.05
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005833.			
18/01/13		---------- 54 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		245.69	
	1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5_72_Unidad_X_0.25	18.00		
	1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"_192_Metro_X_0.31	59.52		
	1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "_12_Unidad_X_0.58	6.96		
	1.1.03.01.014	Ruedas Metálicas de 4 "_4_Unidad_X_9.14	36.56		
	1.1.03.01.015	Rulimanes de 2"_4_Unidad_X_6.61	26.44		
			PASAN	**123,138.88**	**122,893.19**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 16

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**123,138.88**	**122,893.19**
	1.1.03.01.016	Portero Eléctrico_1_Unidad_X_22.32	22.32		
	1.1.03.01.017	Chapa Eléctrica_1_Unidad_X_75.89	75.89		
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.		686.40	
	1.1.03.03.001	Electrodo 6011_17_Libra_X_1.79	30.43		
	1.1.03.03.002	Pintura para Fondo_14_Galón_X_20.76	290.64		
	1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo_12_Galón_X_21.34	256.08		
	1.1.03.03.006	Grasa_1_Libra_X_3.79	3.79		
	1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal._8_Unidad_X_1.92	15.36		
	1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal._2_Unidad_X_1.7	3.40		
	1.1.03.03.012	Brocha de 3"._2_Unidad_X_2.77	5.54		
	1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16_4_Unidad_X_1.38	5.52		
	1.1.03.03.014	Lija de Agua 80_22_Pliego_X_0.36	7.92		
	1.1.03.03.015	Lija de Agua 100_22_Pliego_X_0.36	7.92		
	1.1.03.03.016	Diluyente Laca_10_Galón_X_5.18	51.80		
	1.1.03.03.017	Guaype_10_Unidad_X_0.8	8.00		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		111.85	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			9.32
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			1,034.62
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 003, al Proveedor Almacen BERZOSA. Según Factura N°: 001-001-00003895.			
18/01/13		---------- 55 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		2,159.99	
	1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros._24_Unidad_X_14.02	336.48		
	1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros._16_Unidad_X_5.29	84.64		
	1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros._24_Unidad_X_7.01	168.24		
			PASAN	**126,097.12**	**123,937.13**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 17

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**126,097.12**	**123,937.13**
	1.1.03.01.007	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm_35_Unidad_X_25.88	905.80		
	1.1.03.01.008	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm_13_Unidad_X_27.54	358.02		
	1.1.03.01.009	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm_6_Unidad_X_18.18	109.08		
	1.1.03.01.010	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm_3_Unidad_X_18.21	54.63		
	1.1.03.01.011	Riel de 6 Metros x 2 mm_3_Unidad_X_10.64	31.92		
	1.1.03.01.012	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "_3_Unidad_X_22.77	68.31		
	1.1.03.01.013	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8_3_Unidad_X_14.29	42.87		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		259.20	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			21.60
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,397.59
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 004, al Proveedor Kubiec S.A. Según Factura N°: 005-001-00435891.			
18/01/13		---------- 56 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		216.82	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			216.82
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 004.			
18/01/13		---------- 57 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		111.70	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			111.70
			PASAN	**126,684.84**	**126,684.84**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 18

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**126,684.84**	**126,684.84**
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 004.			
18/01/13		---------- 58 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.004	Torre Metálica de 24 Metros.		1,002.36	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			1,002.36
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 004, al Inventario de Productos Terminados.			
21/01/13		---------- 59 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,007.28	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		899.85	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,007.28
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			899.85
		Para Registrar Requisición de Materiales de Oreden de Producción N°: 005.			
21/01/13		---------- 60 ----------			
	5.2.01.13	Otros Gastos - Administración			
	5.2.01.13.001	Suministros de Oficina - Administración		95.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		6.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			0.95
	2.1.03.01.007	IVA Retenido 30% - Por Bienes			1.80
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			98.25
		Para Registrar el Pago por la Compra de Suministros de Oficina S/F N°: 001-001-000034562.			
			PASAN	**129,695.33**	**129,695.33**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 19

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**129,695.33**	**129,695.33**
21/01/13		---------- 61 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,260.84	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		1,122.72	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,260.84
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			1,122.72
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 006.			
21/01/13		---------- 62 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		975.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.004	Estación de Servicios Los Angeles - Anticipo		1,500.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		25.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			2,500.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005834, a Estación de Servicios Los Angeles.			
21/01/13		---------- 63 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		975.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			975.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
21/01/13		---------- 64 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		1,002.36	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.004	Torre Metálica de 24 Metros.			1,002.36
			PASAN	**136,556.25**	**136,556.25**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 20

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**136,556.25**	**136,556.25**
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005834.			
22/01/13		---------- 65 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		60.00	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.007	Hacienda RUMISAMAI			60.00
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
22/01/13		---------- 66 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		60.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			60.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
22/01/13		---------- 67 ----------			
	2.1.01.02	Proveedores			
	2.1.01.02.001	Kubiec S.A.		7,314.62	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			7,314.62
		Para Registrar el Pago realizado a las Cuentas Por Pagar a Proveedores.			
23/01/13		---------- 68 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		350.00	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.004	Empresa Pública Municipal de Alcantarillado - Santo Domingo			350.00
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
23/01/13		---------- 69 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		350.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			350.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
			PASAN	**144,690.87**	**144,690.87**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 21

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**144,690.87**	**144,690.87**
28/01/13		---------- 70 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,820.00	
	1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
	1.1.02.01.005	Cuenca Collaguazo José Julio			2,820.00
		Para Registrar el Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.			
28/01/13		---------- 71 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		2,820.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			2,820.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
30/01/13		---------- 72 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		346.91	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			346.91
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 005.			
30/01/13		---------- 73 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		169.84	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			169.84
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 005.			
30/01/13		---------- 74 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.005	Torres Metálicas de 36 Metros.		1,524.03	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			1,524.03
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 005, al Inventario de Productos Terminados.			
			PASAN	**152,371.65**	**152,371.65**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 22

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**152,371.65**	**152,371.65**
30/01/13		---------- 75 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		346.91	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			346.91
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 006.			
30/01/13		---------- 76 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		201.64	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			201.64
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 006.			
30/01/13		---------- 77 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.006	Torres Metálicas de 30 Metros		1,809.39	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			1,809.39
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 006, al Inventario de Productos Terminados.			
31/01/13		---------- 78 ----------			
	5.2.01	Gastos de Administración			
	5.2.01.08	Combustible		245.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		29.40	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			274.40
		Para Registrar la Compra de Combustible de Enero 2013, al Proveedor Zamavis Cía Ltda. Según Factura N°: 001-003-00338358.			
31/01/13		---------- 79 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,482.00	
			PASAN	**156,485.99**	**155,003.99**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 23

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**156,485.99**	**155,003.99**
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.005	Gasolinera Los Anturios - Anticipo		2,280.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		38.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,800.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005835, a Emproservis Cia. Ltda.			
31/01/13		---------- 80 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		1,524.03	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.005	Torres Metálicas de 36 Metros.			1,524.03
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005835.			
31/01/13		---------- 81 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,755.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.006	Gasolinera Los Anturios - Anticipo		2,700.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		45.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			4,500.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005836, a Gasolinera Los Anturios.			
31/01/13		---------- 82 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		3,237.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			3,237.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
			PASAN	**168,065.02**	**168,065.02**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 24

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**168,065.02**	**168,065.02**
31/01/13		---------- 83 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		1,809.39	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.006	Torres Metálicas de 30 Metros			1,809.39
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005836.			
31/01/13		---------- 84 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.12	Alquiler de Instalaciones - CIF Reales		400.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		48.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.005	Ret. Fte. 8% - Arriendo de Inmuebles			32.00
	2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios			33.60
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			382.40
		Para Registrar el Pago del Alquiler de las Instalaciones, Según Factura N°: 001-001-0000267, Correspondiente al Mes de Enero del 2013.			
31/01/13		---------- 85 ----------			
	5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración			
	5.2.01.01.002	Servicios Profesionales - Administración		166.67	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		20.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales			16.67
	2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar			20.00
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			150.00
			PASAN	**170,509.08**	**170,509.08**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 25

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**170,509.08**	**170,509.08**
		Para Registrar el Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora, correspondiente al mes de Enero del 2013, Según Factura N°: 001-001-0000435.			
31/01/13		---------- 86 ----------			
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD		1,691.18	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.03	Mano de Obra Indirecta - CIF Reales		216.82	
	5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración			
	5.2.01.01.001	Sueldos y Salarios - Administración		636.00	
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar			237.86
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,306.14
		Para Registrar los Pagos de Sueldos, correspondiente al mes de Enero del 2013.			
31/01/13		---------- 87 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.04	Décimo Tercero - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.05	Décimo Cuarto - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.06	Fondos de Reserva - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.07	Vacaciones - CIF Reales		79.50	
	5.1.04.08	Aporte Patronal 11.15 % - CIF Reales		212.74	
	5.2.01.02	Aportes a la Seguridad Social - Administración			
	5.2.01.02.001	Fondos de Reserva - Administración		53.00	
	5.2.01.02.004	Aporte Patronal 11.15% - Administración		70.91	
	5.2.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones - Administración			
	5.2.01.03.001	Décimo Tercero - Administración		53.00	
	5.2.01.03.002	Décimo Cuarto - Administración		53.00	
	5.2.01.03.003	Vacaciones - Administración		26.50	
	2.1.02	Provisiones			
			PASAN	**174,078.73**	**173,053.08**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 26

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**174,078.73**	**173,053.08**
	2.1.02.01	Provisión de Dec. Tercer Sueldo.			212.00
	2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.			212.00
	2.1.02.03	Provisión de Vacaciones.			106.00
	2.1.02.04	Provisión de Fondos de Reserva.			212.00
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar			283.66
		Para Registrar el Rol de Provisiones, correspondiente al mes de Enero del 2013.			
31/01/13		---------- 88 ----------			
	5.2.02	Gastos Financieros			
	5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios		5.00	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			5.00
		Para Registrar los Gastos de Mantenimiento de Cuenta Bancaria, correspondiente al Mes de Enero del 2013.			
31/01/13		---------- 89 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.01	Depreciación de Maquinaria y Equipo - CIF Reales		74.42	
	5.2.01.10	Deprecición de Muebles y Enseres - Administración.		6.58	
	5.2.01.11	Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Administración.		22.00	
	5.2.01.12	Depreciación de Vehículos - Administración.		25.00	
	1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo			74.42
	1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres			6.58
	1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software			22.00
	1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos			25.00
		Para Registrar las Depreciaciones de los Activos, correspondiente al Mes de Enero del 2013.			
01/02/13		---------- 90 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
			PASAN	**174,211.73**	**174,211.73**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 27

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**174,211.73**	**174,211.73**
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,160.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.007	Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga - Anticipo			2,160.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 007.			
01/02/13		---------- 91 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,448.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.008	Unidad Educativa Madre Laura - Anticipo			2,448.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 008.			
01/02/13		---------- 92 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		4,608.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			4,608.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
04/02/13		---------- 93 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		798.39	
	1.1.03.01.019	Triplex de 12 mm_17_Plancha_X_32.41	550.97		
	1.1.03.01.021	Perno de 5x50._730_Unidad_X_0.13	94.90		
	1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"_492_Unidad_X_0.31	152.52		
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.		1,886.03	
	1.1.03.03.001	Electrodo 6011_27_Libra_X_1.79	48.33		
	1.1.03.03.002	Pintura para Fondo_40_Galón_X_20.76	830.40		
	1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal._27_Unidad_X_1.92	51.84		
	1.1.03.03.015	Lija de Agua 100_54_Pliego_X_0.36	19.44		
	1.1.03.03.016	Diluyente Laca_27_Galón_X_5.18	139.86		
	1.1.03.03.017	Guaype_16_Unidad_X_0.8	12.80		
	1.1.03.03.018	Pintura Anticorrosivo Color Verde_34_Galón_X_23.04	783.36		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
			PASAN	**186,112.15**	**183,427.73**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 28

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**186,112.15**	**183,427.73**
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		322.13	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			26.84
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,979.71
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 005, al Proveedor Almacen BERZOSA. Según Factura N°: 001-001-00004147.			
04/02/13		---------- 94 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		2,780.95	
	1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros._198_Unidad_X_10.69	2,116.62		
	1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16._31_Plancha_X_21.43	664.33		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		333.71	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			27.81
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			3,086.85
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 006, al Proveedor Kubiec S.A. Según Factura N°: 005-001-00436488.			
04/02/13		---------- 95 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,616.25	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		331.00	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,616.25
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			331.00
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 007.			
			PASAN	**191,496.20**	**191,496.20**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 29

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**191,496.20**	**191,496.20**
04/02/13		---------- 96 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,679.40	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		293.34	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,679.40
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			293.34
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 008.			
13/02/13		---------- 97 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,106.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.009	Unidad Educativa Alessandro Volta - Anticipo			2,106.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 009.			
13/02/13		---------- 98 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		2,106.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			2,106.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
14/02/13		---------- 99 ----------			
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar		283.66	
	2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar		237.86	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			521.52
		Para Registrar los Pagos de las Aportaciones al Seguro Social de Enero del 2013.			
14/02/13		---------- 100 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,980.00	
			PASAN	**200,182.46**	**198,202.46**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 30

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**200,182.46**	**198,202.46**
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.010	Unidad Educativa Puerto Limón - Anticipo			1,980.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 010.			
14/02/13		---------- 101 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		1,980.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			1,980.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
15/02/13		---------- 102 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		1,001.56	
	1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5_243_Unidad_X_0.25	60.75		
	1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"_648_Metro_X_0.31	200.88		
	1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "_30_Unidad_X_0.58	17.40		
	1.1.03.01.020	Triplex de 09 mm_19_Plancha_X_25.27	480.13		
	1.1.03.01.021	Perno de 5x50._720_Unidad_X_0.13	93.60		
	1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"_480_Unidad_X_0.31	148.80		
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.		2,154.08	
	1.1.03.03.001	Electrodo 6011_60_Libra_X_1.79	107.40		
	1.1.03.03.002	Pintura para Fondo_6_Galón_X_20.76	124.56		
	1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo_40_Galón_X_21.34	853.60		
	1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado_7_Galón_X_17.66	123.62		
	1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal._4_Unidad_X_1.92	7.68		
	1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal._17_Unidad_X_1.7	28.90		
	1.1.03.03.012	Brocha de 3"._2_Unidad_X_2.77	5.54		
	1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16_9_Unidad_X_1.38	12.42		
	1.1.03.03.014	Lija de Agua 80_54_Pliego_X_0.36	19.44		
			PASAN	**205,318.10**	**202,162.46**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 31

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**205,318.10**	**202,162.46**
	1.1.03.03.015	Lija de Agua 100_120_Pliego_X_0.36	43.20		
	1.1.03.03.016	Diluyente Laca_10_Galón_X_5.18	51.80		
	1.1.03.03.017	Guaype_6_Unidad_X_0.8	4.80		
	1.1.03.03.019	Pintura Anticorrosivo Color Negro_34_Galón_X_22.68	771.12		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		378.68	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			31.56
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			3,502.76
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 007, al Proveedor Almacen BERZOSA. Según Factura N°: 001-001-00004364.			
15/02/13		---------- 103 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		4,556.19	
	1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros._81_Unidad_X_14.02	1,135.62		
	1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros._54_Unidad_X_5.29	285.66		
	1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros._81_Unidad_X_7.01	567.81		
	1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros._180_Unidad_X_10.69	1,924.20		
	1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16._30_Plancha_X_21.43	642.90		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		546.74	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			45.56
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			5,057.37
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 008, al Proveedor Kubiec S.A. Según Factura N°: 005-001-00437993.			
			PASAN	**210,799.71**	**210,799.71**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 32

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**210,799.71**	**210,799.71**
15/02/13		---------- 104 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		477.00	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			477.00
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 007.			
15/02/13		---------- 105 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		262.53	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			262.53
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 007.			
15/02/13		---------- 106 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.007	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79		2,355.78	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,355.78
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 007, al Inventario de Productos Terminados.			
15/02/13		---------- 107 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		477.00	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			477.00
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 008.			
15/02/13		---------- 108 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		270.45	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
			PASAN	**214,642.47**	**214,372.02**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 33

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**214,642.47**	**214,372.02**
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			270.45
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 008.			
15/02/13		---------- 109 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.008	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83		2,426.85	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,426.85
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 008, al Inventario de Productos Terminados.			
18/02/13		---------- 110 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,511.46	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		298.27	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,511.46
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			298.27
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 009.			
18/02/13		---------- 111 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,384.36	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		268.51	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,384.36
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			268.51
		Para Registrar Requisición de Materiales Orden de Producción N°: 010.			
			PASAN	**220,531.92**	**220,531.92**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 34

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**220,531.92**	**220,531.92**
18/02/13		---------- 112 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,404.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.007	Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga - Anticipo		2,160.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		36.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,600.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005837, a Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga.			
18/02/13		---------- 113 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,355.78	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.007	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79			2,355.78
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005837.			
18/02/13		---------- 114 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,591.20	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.008	Unidad Educativa Madre Laura - Anticipo		2,448.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		40.80	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			4,080.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005838, a Unidad Educativa Madre Laura.			
			PASAN	**230,567.70**	**230,567.70**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 35

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**230,567.70**	**230,567.70**
18/02/13		---------- 115 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		2,995.20	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			2,995.20
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
18/02/13		---------- 116 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,426.85	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.008	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83			2,426.85
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005838.			
19/02/13		---------- 117 ----------			
	5.1.04.02	Agua Potable, Energía Eléctrica y Telecomunicaciones - CIF Reales			
	5.1.04.02.001	Agua Potable - CIF Reales		6.48	
	5.1.04.02.002	Energía Eléctrica - CIF Reales		65.00	
	5.2.01.09	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones - Administración			
	5.2.01.09.002	Energía Eléctrica - Administración.		11.45	
	5.2.01.09.003	Telecomunicaciones - Administración.		53.13	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			136.06
		Para Registrar los Pagos de los Servicios Básicos Correspondiente al Mes de Enero del 2013.			
27/02/13		---------- 118 ----------			
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales		128.05	
	2.1.03.01.005	Ret. Fte. 8% - Arriendo de Inmuebles		32.00	
	2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales		16.67	
	2.1.03.01.007	IVA Retenido 30% - Por Bienes		1.80	
	2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios		33.60	
			PASAN	**236,337.92**	**236,125.81**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 36

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**236,337.92**	**236,125.81**
	2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar		20.00	
	5.2.02	Gastos Financieros			
	5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios		1.00	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			233.11
		Para Registrar el Pago de Impuestos al SRI, correspondiente al Mes de Enero del 2013.			
28/02/13		---------- 119 ----------			
	5.2.01	Gastos de Administración			
	5.2.01.08	Combustible		225.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		27.00	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			252.00
		Para Registrar la Compra de Combustible de Febrero del 2013, al Proveedor Zamavis Cía Ltda. Según Factura N°: 001-003-00339537.			
28/02/13		---------- 120 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		429.30	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			429.30
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 009.			
28/02/13		---------- 121 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		243.41	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			243.41
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 009.			
28/02/13		---------- 122 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.009	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79		2,184.17	
			PASAN	**239,467.80**	**237,283.63**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 37

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**239,467.80**	**237,283.63**
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,184.17
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 009, al Inventario de Productos Terminados.			
28/02/13		---------- 123 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.2.01.06	Promoción y Publicidad - Administración		250.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		30.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.003	Ret. Fte. 1% - Publicidad y Comunicación			2.50
	2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios			21.00
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			256.50
		Para Registrar el Pago Por Publicidad, S/F N°: 001-001-00000589.			
28/02/13		---------- 124 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,368.90	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.009	Unidad Educativa Alessandro Volta - Anticipo		2,106.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		35.10	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,510.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005839, a Unidad Educativa Alessandro Volta.			
28/02/13		---------- 125 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
			PASAN	**243,257.80**	**243,257.80**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 38

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**243,257.80**	**243,257.80**
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,184.17	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.009	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79			2,184.17
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005839.			
28/02/13		---------- 126 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		429.30	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			429.30
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 010.			
28/02/13		---------- 127 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		227.47	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			227.47
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 010.			
28/02/13		---------- 128 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.010	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 09 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79		2,041.13	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,041.13
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 010, al Inventario de Productos Terminados.			
28/02/13		---------- 129 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,287.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.010	Unidad Educativa Puerto Limón - Anticipo		1,980.00	
			PASAN	**251,406.85**	**248,139.85**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 39

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**251,406.85**	**248,139.85**
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		33.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,300.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005840, a Unidad Educativa Puerto Limón.			
28/02/13		---------- 130 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		2,655.90	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			2,655.90
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
28/02/13		---------- 131 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,041.13	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.010	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 09 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79			2,041.13
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005840.			
28/02/13		---------- 132 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.12	Alquiler de Instalaciones - CIF Reales		400.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		48.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.005	Ret. Fte. 8% - Arriendo de Inmuebles			32.00
	2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios			33.60
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			382.40
			PASAN	**256,584.88**	**256,584.88**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 40

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**256,584.88**	**256,584.88**
		Para Registrar el Pago del Alquiler de las Instalaciones. Según Factura N°: 001-001-0000269, Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.			
28/02/13		---------- 133 ----------			
	5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración			
	5.2.01.01.002	Servicios Profesionales - Administración		316.67	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		38.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales			31.67
	2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar			38.00
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			285.00
		Para Registrar el Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora, correspondiente al mes de Febrero del 2013, Según Factura N°: 001-001-0000449.			
28/02/13		---------- 134 ----------			
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD		1,812.60	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.03	Mano de Obra Indirecta - CIF Reales		95.40	
	5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración			
	5.2.01.01.001	Sueldos y Salarios - Administración		959.06	
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar			268.07
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,598.99
		Para Registrar los Pagos de Sueldos, correspondiente al mes de Febrero del 2013.			
			PASAN	**259,806.61**	**259,806.61**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 41

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**259,806.61**	**259,806.61**
28/02/13		---------- 135 ----------			
	5.2.02	Gastos Financieros			
	5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios		5.00	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			5.00
		Para Registrar los Gastos de Mantenimiento de Cuenta Bancaria, correspondiente al Mes de Febrero del 2013.			
28/02/13		---------- 136 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.04	Décimo Tercero - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.05	Décimo Cuarto - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.06	Fondos de Reserva - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.07	Vacaciones - CIF Reales		79.50	
	5.1.04.08	Aporte Patronal 11.15 % - CIF Reales		212.74	
	5.2.01.02	Aportes a la Seguridad Social – Administración			
	5.2.01.02.001	Fondos de Reserva – Administración		79.92	
	5.2.01.02.002	IECE – Administración		1.62	
	5.2.01.02.003	SECAP – Administración		1.62	
	5.2.01.02.004	Aporte Patronal 11.15% - Administración		106.94	
	5.2.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones - Administración			
	5.2.01.03.001	Décimo Tercero - Administración		79.92	
	5.2.01.03.002	Décimo Cuarto - Administración		79.50	
	5.2.01.03.003	Vacaciones - Administración		39.96	
	2.1.02	Provisiones			
	2.1.02.01	Provisión de Dec. Tercer Sueldo.			238.92
	2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.			238.50
	2.1.02.03	Provisión de Vacaciones.			119.46
	2.1.02.04	Provisión de Fondos de Reserva.			238.92
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – IESS			
	2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar			319.68
	2.1.03.03.004	IECE 0.5 % por Pagar			1.62
	2.1.03.03.005	SECAP 0.5 % por Pagar			1.62
		Para Registrar el Rol de Provisiones, correspondiente al mes de Febrero del 2013.			
			PASAN	**260,970.33**	**260,970.33**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 42

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**260,970.33**	**260,970.33**
28/02/13		---------- 136 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.01	Depreciación de Maquinaria y Equipo - CIF Reales		74.42	
	5.2.01.10	Deprecición de Muebles y Enseres - Administración.		6.58	
	5.2.01.11	Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Administración.		22.00	
	5.2.01.12	Depreciación de Vehículos - Administración.		25.00	
	1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo			74.42
	1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres			6.58
	1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software			22.00
	1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos			25.00
		Para Registrar las Depreciaciones de los Activos, correspondiente al Mes de Febrero del 2013.			
01/03/13		---------- 137 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,400.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.011	Brito Cadena Gabriela Viviana - Constelación Net - Anticipo			2,400.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 011.			
01/03/13		---------- 138 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,448.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.012	Unidad Educativa Jaime del Hierro - Anticipo			2,448.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 012.			
01/03/13		---------- 139 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		4,848.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			4,848.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
			PASAN	**270,794.33**	**270,794.33**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 43

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**270,794.33**	**270,794.33**
04/03/13		---------- 140 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		707.11	
	1.1.03.01.019	Triplex de 12 mm_15_Plancha_X_32.41	486.15		
	1.1.03.01.021	Perno de 5x50._660_Unidad_X_0.13	85.80		
	1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"_436_Unidad_X_0.31	135.16		
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.		430.70	
	1.1.03.03.001	Electrodo 6011_54_Libra_X_1.79	96.66		
	1.1.03.03.002	Pintura para Fondo_6_Galón_X_20.76	124.56		
	1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado_6_Galón_X_17.66	105.96		
	1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal._4_Unidad_X_1.92	7.68		
	1.1.03.03.015	Lija de Agua 100_109_Pliego_X_0.36	39.24		
	1.1.03.03.016	Diluyente Laca_10_Galón_X_5.18	51.80		
	1.1.03.03.017	Guaype_6_Unidad_X_0.8	4.80		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		136.54	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			11.38
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			1,262.97
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 009, al Proveedor Almacen BERZOSA. Según Factura N°: 001-001-00004529.			
04/03/13		---------- 141 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		2,321.08	
	1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros._163_Unidad_X_10.69	1,742.47		
	1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16._27_Plancha_X_21.43	578.61		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		278.53	
			PASAN	**274,668.29**	**272,068.68**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 44

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**274,668.29**	**272,068.68**
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			23.21
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,576.40
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 010, al Proveedor Kubiec S.A. Según Factura N°: 005-001-00439008.			
04/03/13		---------- 142 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,014.24	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		880.37	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,014.24
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			880.37
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 011.			
04/03/13		---------- 143 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,679.40	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		293.34	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,679.40
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			293.34
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 012.			
12/03/13		---------- 144 ----------			
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar		319.68	
	2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar		268.07	
	2.1.03.03.004	IECE 0.5 % por Pagar		1.62	
			PASAN	**279,125.00**	**278,535.64**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 45

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**279,125.00**	**278,535.64**
	2.1.03.03.005	SECAP 0.5 % por Pagar		1.62	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			590.99
		Para Registrar los Pagos de las Aportaciones al Seguro Social de Febrero del 2013.			
13/03/13		---------- 145 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		3,420.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.013	Lutrol S.A. - Interactive - Anticipo			3,420.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 013.			
13/03/13		---------- 146 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		3,420.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			3,420.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
14/03/13		---------- 147 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,160.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.014	Unidad Educativa Augusto Arias - Anticipo			2,160.00
		Para Registrar Anticipo de Orden de Producción N°: 014.			
14/03/13		---------- 148 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		2,160.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			2,160.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
14/03/13		---------- 149 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.10	Mantenimiento y Reparaciones - CIF Reales		400.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
			PASAN	**290,686.62**	**290,286.62**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 46

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**290,686.62**	**290,286.62**
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		48.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.004	Ret. Fte. 2% - Servicios que Prevalece la Mano de Obra			8.00
	2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios			33.60
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			406.40
		Para Registrar el Pago Por Reparación y Mantenimiento del Equipo de Soldarura, S/F N°: 001-001-00000178.			
15/03/13		---------- 150 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		558.38	
	1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5_108_Unidad_X_0.25	27.00		
	1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"_288_Metro_X_0.31	89.28		
	1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "_24_Unidad_X_0.58	13.92		
	1.1.03.01.020	Triplex de 09 mm_14_Plancha_X_25.27	353.78		
	1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"_240_Unidad_X_0.31	74.40		
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.		1,173.71	
	1.1.03.03.001	Electrodo 6011_42_Libra_X_1.79	75.18		
	1.1.03.03.002	Pintura para Fondo_21_Galón_X_20.76	435.96		
	1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo_12_Galón_X_21.34	256.08		
	1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado_13_Galón_X_17.66	229.58		
	1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal._14_Unidad_X_1.92	26.88		
	1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal._4_Unidad_X_1.7	6.80		
	1.1.03.03.012	Brocha de 3"._1_Unidad_X_2.77	2.77		
	1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16_4_Unidad_X_1.38	5.52		
	1.1.03.03.014	Lija de Agua 80_24_Pliego_X_0.36	8.64		
	1.1.03.03.015	Lija de Agua 100_84_Pliego_X_0.36	30.24		
			PASAN	**292,466.71**	**290,734.62**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 47

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**292,466.71**	**290,734.62**
	1.1.03.03.016	Diluyente Laca_17_Galón_X_5.18	88.06		
	1.1.03.03.017	Guaype_10_Unidad_X_0.8	8.00		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		207.85	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			17.32
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			1,922.62
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 011, al Proveedor Almacen BERZOSA. Según Factura N°: 001-001-00004801.			
15/03/13		---------- 151 ----------			
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa		2,489.04	
	1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros._36_Unidad_X_14.02	504.72		
	1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros._24_Unidad_X_5.29	126.96		
	1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros._36_Unidad_X_7.01	252.36		
	1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros._90_Unidad_X_10.69	962.10		
	1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16._30_Plancha_X_21.43	642.90		
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		298.68	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales			24.89
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,762.83
		Para Registrar la Compra de Materiales N°: 012, al Proveedor Kubiec S.A. Según Factura N°: 005-001-00440141.			
			PASAN	**295,462.29**	**295,462.29**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 48

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**295,462.29**	**295,462.29**
15/03/13		---------- 152 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		454.29	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			454.29
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 011.			
15/03/13		---------- 153 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		184.18	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			184.18
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 011.			
15/03/13		---------- 154 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.002	Torres Metálicas de 18 Metros		1,652.70	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			1,652.70
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 011, al Inventario de Productos Terminados.			
15/03/13		---------- 155 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		454.29	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			454.29
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 012.			
15/03/13		---------- 156 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		267.60	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			267.60
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 012.			
			PASAN	**298,475.35**	**298,475.35**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 49

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**298,475.35**	**298,475.35**
15/03/13		---------- 157 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.008	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83		2,401.29	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,401.29
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 012, al Inventario de Productos Terminados.			
15/03/13		---------- 158 ----------			
	2.1.02	Provisiones			
	2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.		2,397.17	
	2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados			
	2.1.03.04.003	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar			2,397.17
		Para Registrar el Reconocimiento del Décimo Tercer Sueldo, correspondiente al periodo del 2012 - 2013.			
15/03/13		---------- 159 ----------			
	2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados			
	2.1.03.04.003	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar		2,397.17	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,397.17
		Para Registrar el Pago del Décimo Tercer Sueldo, correspondiente al periodo del 2012 - 2013.			
18/03/13		---------- 160 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,510.92	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		1,363.18	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,510.92
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			1,363.18
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 013.			
			PASAN	**308,545.07**	**308,545.07**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 50

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**308,545.07**	**308,545.07**
18/03/13		---------- 161 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		1,616.25	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales		283.12	
	1.1.03	INVENTARIOS			
	1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa			1,616.25
	1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.			283.12
		Para Registrar Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 014.			
18/03/13		---------- 162 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,560.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.011	Brito Cadena Gabriela Viviana - Constelación Net - Anticipo		2,400.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		40.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			4,000.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005842, a Brito Cadena Gabriela Viviana - Constelación Net.			
18/03/13		---------- 163 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		1,652.70	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.002	Torres Metálicas de 18 Metros			1,652.70
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005842.			
18/03/13		---------- 164 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,591.20	
			PASAN	**317,688.34**	**316,097.14**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 51

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**317,688.34**	**316,097.14**
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.012	Unidad Educativa Jaime del Hierro - Anticipo		2,448.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		40.80	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			4,080.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005843, a Unidad Educativa Jaime del Hierro.			
18/03/13		---------- 165 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		3,151.20	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			3,151.20
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
18/03/13		---------- 166 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,401.29	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.008	Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83			2,401.29
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005843.			
25/03/13		---------- 167 ----------			
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.002	Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales		131.77	
	2.1.03.01.003	Ret. Fte. 1% - Publicidad y Comunicación		2.50	
	2.1.03.01.005	Ret. Fte. 8% - Arriendo de Inmuebles		32.00	
	2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales		31.67	
	2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios		88.20	
	2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar		38.00	
			PASAN	**326,053.77**	**325,729.63**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 52

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**326,053.77**	**325,729.63**
	5.2.02	Gastos Financieros			
	5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios		1.00	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			325.14
		Para Registrar el Pago de Impuestos al SRI, correspondiente al Mes de Febrero del 2013.			
29/03/13		---------- 168 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		454.29	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			454.29
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 013.			
29/03/13		---------- 169 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		246.47	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			246.47
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 013.			
29/03/13		---------- 170 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.005	Torres Metálicas de 36 Metros.		2,211.68	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,211.68
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 013, al Inventario de Productos Terminados.			
29/03/13		---------- 171 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		2,223.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.013	Lutrol S.A. - Interactive - Anticipo		3,420.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		57.00	
			PASAN	**334,667.20**	**328,967.20**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 53

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**334,667.20**	**328,967.20**
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			5,700.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005844, a Lutrol S.A. - Interactive.			
29/03/13		---------- 172 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		2,223.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			2,223.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
29/03/13		---------- 173 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,211.68	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.005	Torres Metálicas de 36 Metros.			2,211.68
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005844.			
29/03/13		---------- 174 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		454.29	
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD			454.29
		Para Registrar la Distribución de la Mano de Obra Directa a la Orden de Producción N°: 014.			
29/03/13		---------- 175 ----------			
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso		259.68	
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados			259.68
		Para Registrar la Aplicación de la Tasa Predeterminada en la Orden de Producción N°: 014.			
29/03/13		---------- 176 ----------			
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
			PASAN	**339,815.85**	**339,815.85**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 54

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**339,815.85**	**339,815.85**
	1.1.03.04.011	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.D= 0.44 x 0.44 x H=0.83D= 0.44 x 0.44 x H=0.83		2,330.22	
	1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso			2,330.22
		Para Registrar el Ingreso de la Orden de Producción N°: 014, al Inventario de Productos Terminados.			
29/03/13		---------- 177 ----------			
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001		1,404.00	
	2.1.01.01	Anticipos Contractuales			
	2.1.01.01.014	Unidad Educativa Augusto Arias - Anticipo		2,160.00	
	1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)			
	1.1.04.02.001	Retención de IR 1% - En Ventas		36.00	
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos			3,600.00
		Para Registrar la Venta de Productos Terminados Según Factura N°: 001-001-000005845, a Unidad Educativa Augusto Arias.			
29/03/13		---------- 178 ----------			
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2		1,404.00	
	1.1.01.01	Caja			
	1.1.01.01.001	Caja de Recaudación N°: 001			1,404.00
		Para Registrar el Depósito Realizado de la Caja N°: 001.			
29/03/13		---------- 179 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		2,330.22	
	1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.			
	1.1.03.04.011	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.D= 0.44 x 0.44 x H=0.83D= 0.44 x 0.44 x H=0.83			2,330.22
		Para Registrar el Costo de Venta de los Productos Terminados de la Factura N°: 001-001-000005845.			
			PASAN	**349,480.28**	**349,480.28**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 55

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**349,480.28**	**349,480.28**
31/03/13		---------- 180 ----------			
	5.2.01	Gastos de Administración			
	5.2.01.08	Combustible		238.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		28.56	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			266.56
		Para Registrar la Compra de Combustible de Marzo del 2013, al Proveedor Zamavis Cía Ltda. Según Factura N°: 001-003-00340812.			
31/03/13		---------- 181 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.12	Alquiler de Instalaciones - CIF Reales		400.00	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		48.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.005	Ret. Fte. 8% - Arriendo de Inmuebles			32.00
	2.1.03.01.008	IVA Retenido 70% - Por Servicios			33.60
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			382.40
		Para Registrar el Pago del Alquiler de las Instalaciones. Según Factura N°: 001-001-0000274, Correspondiente al Mes de Marzo del 2013.			
12/03/13		---------- 182 ----------			
	5.1.04.02	Agua Potable, Energía Eléctrica y Telecomunicaciones - CIF Reales			
	5.1.04.02.001	Agua Potable - CIF Reales		6.48	
	5.1.04.02.002	Energía Eléctrica - CIF Reales		16.64	
	5.2.01.09	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones - Administración			
	5.2.01.09.002	Energía Eléctrica - Administración.		26.35	
	5.2.01.09.003	Telecomunicaciones - Administración.		50.08	
	1.1.01.02	Bancos			
			PASAN	**350,294.39**	**350,194.84**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 56

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**350,294.39**	**350,194.84**
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			99.55
		Para Registrar los Pagos de los Servicios Básicos Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.			
31/03/13		---------- 183 ----------			
	5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración			
	5.2.01.01.002	Servicios Profesionales - Administración		166.67	
	1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)			
	1.1.04.01.001	IVA 12% - En Compras		20.00	
	2.1.03.01	Con la Administración Tributaria			
	2.1.03.01.006	Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales			16.67
	2.1.03.01.009	IVA Retenido 100% - Por Pagar			20.00
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			150.00
		Para Registrar el Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora, correspondiente al mes de Marzo del 2013, Según Factura N°: 001-001-000000464.			
31/03/13		---------- 184 ----------			
	5.1.02	Mano de Obra Directa.			
	5.1.02.01	Sueldos y Salarios - MOD		1,817.14	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.03	Mano de Obra Indirecta - CIF Reales		90.86	
	5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración			
	5.2.01.01.001	Sueldos y Salarios - Administración		959.06	
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.002	Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar			268.07
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			2,598.99
		Para Registrar los Pagos de Sueldos, correspondiente al mes de Marzo del 2013.			
			PASAN	**353,348.12**	**353,348.12**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 57

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**353,348.12**	**353,348.12**
31/03/13		---------- 185 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.04	Décimo Tercero - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.05	Décimo Cuarto - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.06	Fondos de Reserva - CIF Reales		159.00	
	5.1.04.07	Vacaciones - CIF Reales		79.50	
	5.1.04.08	Aporte Patronal 11.15 % - CIF Reales		212.74	
	5.2.01.02	Aportes a la Seguridad Social - Administración			
	5.2.01.02.001	Fondos de Reserva - Administración		79.92	
	5.2.01.02.002	IECE - Administración		1.62	
	5.2.01.02.003	SECAP - Administración		1.62	
	5.2.01.02.004	Aporte Patronal 11.15% - Administración		106.94	
	5.2.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones - Administración			
	5.2.01.03.001	Décimo Tercero - Administración		79.92	
	5.2.01.03.002	Décimo Cuarto - Administración		79.50	
	5.2.01.03.003	Vacaciones - Administración		39.96	
	2.1.02	Provisiones			
	2.1.02.01	Provisión de Dec. Tercer Sueldo.			238.92
	2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.			238.50
	2.1.02.03	Provisión de Vacaciones.			119.46
	2.1.02.04	Provisión de Fondos de Reserva.			238.92
	2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS			
	2.1.03.03.001	Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar			319.68
	2.1.03.03.004	IECE 0.5 % por Pagar			1.62
	2.1.03.03.005	SECAP 0.5 % por Pagar			1.62
		Para Registrar el Rol de Provisiones, correspondiente al mes de Marzo del 2013.			
31/03/13		---------- 186 ----------			
	5.2.02	Gastos Financieros			
	5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios		5.00	
	1.1.01.02	Bancos			
	1.1.01.02.001	Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2			5.00
		Para Registrar los Gastos de Mantenimiento de Cuenta Bancaria, corresp. al Mes de Marzo del 2013.			
			PASAN	**354,511.85**	**354,511.85**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 58

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**354,511.85**	**354,511.85**
31/03/13		---------- 187 ----------			
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.01	Depreciación de Maquinaria y Equipo - CIF Reales		74.42	
	5.2.01.10	Depreción de Muebles y Enseres - Administración.		6.58	
	5.2.01.11	Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Administración.		22.00	
	5.2.01.12	Depreciación de Vehículos - Administración.		25.00	
	1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo			74.42
	1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres			6.58
	1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software			22.00
	1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos			25.00
		Para Registrar las Depreciaciones de los Activos, correspondiente al Mes de Marzo del 2013.			
			PASAN	**354,639.85**	**354,639.85**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

ASIENTOS DE CIERRE

FOLIO N°: 59

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**354,639.85**	**354,639.85**
31/03/13		---------- 188 ----------			
	1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres		19.74	
	1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo		223.26	
	1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software		66.00	
	1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos		75.00	
	1.2.01.01	Muebles y Enseres			19.74
	1.2.01.02	Maquinaria y Equipo			223.26
	1.2.01.03	Equipos de Computaciòn y Software			66.00
	1.2.01.04	Vehículos			75.00
		Para Registrar las el Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.			
31/03/13		---------- 189 ----------			
	5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados			
	5.1.03.01	CIF - Aplicados		2,953.49	
	5.1.05	Costos Indirectos de Fabricación Sub o Sobre Aplicados			
	5.1.05.01	CIF - Sub o Sobre Aplicados		9,738.38	
	5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales			
	5.1.04.01	Depreciación de Maquinaria y Equipo - CIF Reales			223.26
	5.1.04.02	Agua Potable, Energía Eléctrica y Telecomunicaciones - CIF Reales			
	5.1.04.02.001	Agua Potable - CIF Reales			19.44
	5.1.04.02.002	Energía Eléctrica - CIF Reales			91.99
	5.1.04.03	Mano de Obra Indirecta - CIF Reales			403.08
	5.1.04.04	Décimo Tercero - CIF Reales			477.00
	5.1.04.05	Décimo Cuarto - CIF Reales			477.00
	5.1.04.06	Fondos de Reserva - CIF Reales			477.00
	5.1.04.07	Vacaciones - CIF Reales			238.50
	5.1.04.08	Aporte Patronal 11.15 % - CIF Reales			638.23
	5.1.04.09	Materia Prima Indirecta - CIF Reales			8,046.38
			PASAN	**367,715.72**	**366,115.72**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.
ASIENTOS DE CIERRE

FOLIO N°: 60

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**367,715.72**	**366,115.72**
	5.1.04.10	Mantenimiento y Reparaciones - CIF Reales			400.00
	5.1.04.12	Alquiler de Instalaciones - CIF Reales			1,200.00
		Para Registrar la Determinación de la Variación del Costo.			
31/03/13		---------- 190 ----------			
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos		9,738.38	
	5.1.05	Costos Indirectos de Fabricación Sub o Sobre Aplicados			
	5.1.05.01	CIF - Sub o Sobre Aplicados			9,738.38
		Para Registrar el Cierre de Variación del Costo.			
31/03/13		---------- 191 ----------			
	4.1.01	Venta de Bienes			
	4.1.01.01	Venta de Bienes Producidos		52,220.00	
	5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos			
	5.1.01.01	Costo de Productos Vendidos			36,241.12
	4.2	Ganancia Bruta			
	4.2.1	Utilidad Bruta en Ventas			15,978.88
		Para Registrar la Utilidad Bruta en Ventas.			
31/03/13		---------- 192 ----------			
	7.1	Resumen de Rentas y Gastos		5,696.50	
	5.2.01	Gastos de Administración			
	5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración			
	5.2.01.01.001	Sueldos y Salarios - Administración			2,554.12
	5.2.01.01.002	Servicios Profesionales - Administración			650.01
	5.2.01.02	Aportes a la Seguridad Social - Administración			
	5.2.01.02.001	Fondos de Reserva - Administración			212.84
	5.2.01.02.002	IECE - Administración			3.24
	5.2.01.02.003	SECAP - Administración			3.24
	5.2.01.02.004	Aporte Patronal 11.15% - Administración			284.78
			PASAN	**435,370.60**	**433,382.33**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.
ASIENTOS DE CIERRE

FOLIO N°: 61

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**435,370.60**	**433,382.33**
	5.2.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones - Administración			
	5.2.01.03.001	Décimo Tercero - Administración			212.84
	5.2.01.03.002	Décimo Cuarto - Administración			212.00
	5.2.01.03.003	Vacaciones - Administración			106.42
	5.2.01.06	Promoción y Publicidad - Administración			250.00
	5.2.01.08	Combustible			708.00
	5.2.01.09	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones - Administración			
	5.2.01.09.002	Energía Eléctrica - Administración.			96.17
	5.2.01.09.003	Telecomunicaciones - Administración.			147.09
	5.2.01.10	Depreción de Muebles y Enseres - Administración.			19.74
	5.2.01.11	Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Administración.			66.00
	5.2.01.12	Depreciación de Vehículos - Administración.			75.00
	5.2.01.13	Otros Gastos - Administración			
	5.2.01.13.001	Suministros de Oficina - Administración			95.00
		Para Registrar Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.			
31/03/13		---------- 193 ----------			
	7.1	Resumen de Rentas y Gastos		18.00	
	5.2.02	Gastos Financieros			
	5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios			18.00
		Para Registrar Cierre de Cuentas de Gastos Financieros.			
31/03/13		---------- 194 ----------			
	4.2	Ganancia Bruta			
	4.2.1	Utilidad Bruta en Ventas		15,978.88	
	7.1	Resumen de Rentas y Gastos			5,714.50
	6.2	Ganancia(Pérdida) antes de Impuestos			10,264.38
		Para Registrar Cierre para la Obtención de la Ganancia Pérdida Antes de Impuesto.			
31/03/13		---------- 195 ----------			
	6.2	Ganancia(Pérdida) antes de Impuestos		10,264.38	
			PASAN	**461,631.86**	**451,367.48**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO DIARIO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.
ASIENTOS DE CIERRE

FOLIO N°: 62

FÉCHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
			VIENEN	**461,631.86**	**451,367.48**
	6.1.	15% Participación de Trabajadores			1,539.66
	6.3	Impuesto a la Renta			2,258.16
	6.4	Ganancia (Pérdida) Neta del Periodo			6,466.56
		Para Registrar Cierre para la Obtención de la Ganancia Neta del Periodo.			
31/03/13		---------- 196 ----------			
	6.1.	15% Participación de Trabajadores		1,539.66	
	6.3	Impuesto a la Renta		2,258.16	
	2.1.03.02	Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio			2,258.16
	2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados			
	2.1.03.04.005	Dividendos por Pagar			1,539.66
		Para Registrar Cierre de la Participación a Trabajadores e Impuestos por Pagar del Periodo.			
31/03/13		---------- 197 ----------			
	6.4	Ganancia (Pérdida) Neta del Periodo		6,466.56	
	3.2.01	Ganancia Neta del Período			6,466.56
		Para Registrar Cierre para la Obtención de la Utilidad del Ejercicio.			
			SUMAN	**471,896.25**	**471,896.25**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 1

CÓDIGO: 1.1.01.01.001 **CUENTA:** *Caja de Recaudación N°: 001*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	2,649.64		2,649.64
02/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 001.	2/2	1,890.00		4,539.64
02/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 002.	2/3	1,800.00		6,339.64
02/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	2/4		5,339.64	1,000.00
03/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	3/7	193.05		1,193.05
03/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	3/8		193.05	1,000.00
04/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	4/9	4,340.00		5,340.00
04/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	4/10		4,340.00	1,000.00
07/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	4/11	1,000.00		2,000.00
07/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	4/12		1,000.00	1,000.00
08/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 003.	5/14	2,040.00		3,040.00
08/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	5/15		2,040.00	1,000.00
09/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	5/18	250.00		1,250.00
09/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	6/19		250.00	1,000.00
10/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 004.	6/23	1,500.00		2,500.00
10/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	7/24		1,500.00	1,000.00
11/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005832.	10/31	1,170.00		2,170.00
11/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	10/32		1,170.00	1,000.00
14/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005831.	11/37	1,228.50		2,228.50
14/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	12/38		1,228.50	1,000.00
15/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	12/40	230.00		1,230.00
15/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	12/41		230.00	1,000.00
16/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 005.	12/42	2,280.00		3,280.00
16/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 006.	13/43	2,700.00		5,980.00
16/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	13/44		4,980.00	1,000.00
18/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005833.	15/51	1,326.00		2,326.00
18/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	15/52		1,326.00	1,000.00
21/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005834.	19/62	975.00		1,975.00
21/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	19/63		975.00	1,000.00
22/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	20/65	60.00		1,060.00
22/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	20/66		60.00	1,000.00
23/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	20/68	350.00		1,350.00
23/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	20/69		350.00	1,000.00
28/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes	21/70	2,820.00		3,820.00
28/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	21/71		2,820.00	1,000.00
		PASAN	**28,802.19**	**27,802.19**	**1,000.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 2

CÓDIGO: 1.1.01.01.001 **CUENTA:** *Caja de Recaudación N°: 001*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
		VIENEN	**28,802.19**	**27,802.19**	**1,000.00**
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005835.	22/79	1,482.00		2,482.00
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005836.	23/81	1,755.00		4,237.00
31/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	23/82		3,237.00	1,000.00
01/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 007.	27/90	2,160.00		3,160.00
01/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 008.	27/91	2,448.00		5,608.00
01/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	27/92		4,608.00	1,000.00
13/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 009.	29/97	2,106.00		3,106.00
13/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	29/98		2,106.00	1,000.00
14/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 010.	29/100	1,980.00		2,980.00
14/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	30/101		1,980.00	1,000.00
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005837.	34/112	1,404.00		2,404.00
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005838.	34/114	1,591.20		3,995.20
18/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	35/115		2,995.20	1,000.00
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005839.	37/124	1,368.90		2,368.90
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005840.	38/129	1,287.00		3,655.90
28/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	39/130		2,655.90	1,000.00
01/03/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 011.	42/137	2,400.00		3,400.00
01/03/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 012.	42/138	2,448.00		5,848.00
01/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	42/139		4,848.00	1,000.00
13/03/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 013.	45/145	3,420.00		4,420.00
13/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	45/146		3,420.00	1,000.00
14/03/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 014.	45/147	2,160.00		3,160.00
14/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	45/148		2,160.00	1,000.00
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005842.	50/162	1,560.00		2,560.00
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005843.	50/164	1,591.20		4,151.20
18/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	51/165		3,151.20	1,000.00
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005844.	52/171	2,223.00		3,223.00
29/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	53/172		2,223.00	1,000.00
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005845.	54/177	1,404.00		2,404.00
29/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	54/178		1,404.00	1,000.00
SUMAN			**63,590.49**	**62,590.49**	**1,000.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 3

CÓDIGO: 1.1.01.02.001 **CUENTA:** *Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	3,187.11		3,187.11
02/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	2/4	5,339.64		8,526.75
03/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	3/8	193.05		8,719.80
04/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	4/10	4,340.00		13,059.80
07/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	4/12	1,000.00		14,059.80
07/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	4/13		124.54	13,935.26
08/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	5/15	2,040.00		15,975.26
08/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	5/16		29.51	15,945.75
09/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	5/17		537.24	15,408.51
09/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	5/19	250.00		15,658.51
10/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	6/24	1,500.00		17,158.51
10/01/13	Compra de Materiales N°: 001. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435142.	7/25		6,969.41	10,189.10
10/01/13	Compra de Materiales N°: 002. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003580 / 00003581.	9/26		3,706.06	6,483.04
11/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	10/32	1,170.00		7,653.04
11/01/13	Pago de Aportaciones por Pagar al Seguro Social de Diciembre del 2012.	11/34		478.88	7,174.16
13/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	11/35		142.87	7,031.29
14/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	12/38	1,228.50		8,259.79
15/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	12/41	230.00		8,489.79
16/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	13/44	4,980.00		13,469.79
16/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	13/45		1,094.27	12,375.52
17/01/13	Pago de Servicios Básicos de Diciembre del 2012.	14/49		119.08	12,256.44
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50		97.12	12,159.32
18/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	15/52	1,326.00		13,485.32
18/01/13	Compra de Materiales N°: 003. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003895.	16/54		1,034.62	12,450.70
18/01/13	Compra de Materiales N°: 004. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435891.	17/55		2,397.59	10,053.11
		PASAN	**26,784.30**	**16,731.19**	**$ 10,053.11**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 4

CÓDIGO: 1.1.01.02.001 **CUENTA:** *Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
		VIENEN	**26,784.30**	**16,731.19**	**$ 10,053.11**
21/01/13	Pago por Compra de Suministros de Oficina.	18/60		98.25	9,954.86
21/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	19/63	975.00		10,929.86
22/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	20/66	60.00		10,989.86
22/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	20/67		7,314.62	3,675.24
23/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	20/69	350.00		4,025.24
28/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	21/71	2,820.00		6,845.24
31/01/13	Compra de Combustible de Enero 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00338358.	22/78		274.40	6,570.84
31/01/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	23/82	3,237.00		9,807.84
31/01/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Enero 2013. S/F N°: 001-001-0000267.	24/84		382.40	9,425.44
31/01/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Enero del 2013. S/F N°: 001-001-0000134.	24/85		150.00	9,275.44
31/01/13	Sueldos del Mes de Enero del 2013.	25/86		2,306.14	6,969.30
31/01/13	Gastos de Mantenimiento de Cuenta de Enero del 2013.	26/88		5.00	6,964.30
01/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	27/92	4,608.00		11,572.30
04/02/13	Compra de Materiales N°: 005. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004147.	28/93		2,979.71	8,592.60
04/02/13	Compra de Materiales N°: 006. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00436488.	28/94		3,086.85	5,505.74
13/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	29/98	2,106.00		7,611.74
14/02/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Enero del 2013.	29/99		521.52	7,090.22
14/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	30/101	1,980.00		9,070.22
15/02/13	Compra de Materiales N°: 007. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004364.	31/102		3,502.76	5,567.46
15/02/13	Compra de Materiales N°: 008. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00437993.	31/103		5,057.37	510.09
18/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	35/115	2,995.20		3,505.29
19/02/13	Pago de Servicios Básicos de Enero del 2013.	35/117		136.06	3,369.23
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	36/118		233.11	3,136.12
		PASAN	**45,915.50**	**42,779.38**	**$ 3,136.12**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 5

CÓDIGO: 1.1.01.02.001 **CUENTA:** *Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
		VIENEN	**45,915.50**	**42,779.38**	**$ 3,136.12**
28/02/13	Compra de Combustible de Febrero 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00339537.	36/119		252.00	2,884.12
28/02/13	Pago de Publicidad S/F N°: 001-001-00000589.	37/123		256.50	2,627.62
28/02/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	39/130	2,655.90		5,283.52
28/02/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Febrero 2013. S/F N°: 001-001-0000269.	39/132		382.40	4,901.12
28/02/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Febrero del 2013. S/F N°: 001-001-0000449.	40/133		285.00	4,616.11
28/02/13	Sueldos del Mes de Febrero del 2013.	40/134		2,598.99	2,017.12
28/02/13	Gastos de Mantenimiento de Cuenta de Febrero del 2013.	41/135		5.00	2,012.12
01/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	42/139	4,848.00		6,860.12
04/03/13	Compra de Materiales N°: 009. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004529.	43/140		1,262.97	5,597.16
04/03/13	Compra de Materiales N°: 010. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00439008.	44/141		2,576.40	3,020.76
12/03/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Febrero del 2013.	45/144		590.99	2,429.77
13/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	45/146	3,420.00		5,849.77
14/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	45/148	2,160.00		8,009.77
14/03/13	Reparación y Mantenimiento de Equipo y Maquinaria, S/F N°: 001-001-00000178.	46/149		406.40	7,603.37
15/03/13	Compra de Materiales N°: 011. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004801.	47/150		1,922.62	5,680.75
15/03/13	Compra de Materiales N°: 012. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00440141.	47/151		2,762.83	2,917.91
15/03/13	Pago del Décimo Tercer Sueldo, correspondiente al periodo del 2012 - 2013.	49/159		2,397.17	520.75
18/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	51/165	3,151.20		3,671.95
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	52/167		325.14	3,346.81
29/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	53/172	2,223.00		5,569.81
29/03/13	Depósito de la Recaudación Caja N°: 001.	54/178	1,404.00		6,973.81
		PASAN	**65,777.60**	**58,803.79**	**$ 6,973.81**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 6

CÓDIGO: 1.1.01.02.001 **CUENTA:** *Bolivariano Cta.Cte.Nº 100-03532-2*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
		VIENEN	**65,777.60**	**58,803.79**	**$ 6,973.81**
31/03/13	Compra de Combustible de Marzo 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00340812.	55/180		266.56	6,707.25
31/03/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Marzo 2013. S/F N°: 001-001-0000274.	55/181		382.40	6,324.85
12/03/13	Pago de Servicios Básicos de Febrero del 2013.	56/182		99.55	6,225.30
31/03/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Marzo del 2013. S/F N°: 001-001-0000148.	56/183		150.00	6,075.30
31/03/13	Sueldos del Mes de Marzo del 2013.	56/184		2,598.99	3,476.31
31/03/13	Gastos de Mantenimiento de Cuenta de Marzo del 2013.	57/186		5.00	3,471.31
SUMAN			**65,777.60**	**62,306.29**	**3,471.31**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.02.01.001 **CUENTA:** *Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	250.00		250.00
09/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	5/18		250.00	-
SUMAN			**250.00**	**250.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.02.01.002 **CUENTA:** *Cooperativa de Taxis 17 de Diciembre N°: 12*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	1,000.00		1,000.00
07/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	4/11		1,000.00	-
SUMAN			**1,000.00**	**1,000.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 7

CÓDIGO: 1.1.02.01.003 **CUENTA:** *Grupo 4 S Secure Solutions*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	193.05		193.05
03/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	3/7		193.05	-
					-
SUMAN			**193.05**	**193.05**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.02.01.004 **CUENTA:** *Empresa Pública Municipal de Alcantarillado - Santo Domingo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	350.00		350.00
23/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	20/68		350.00	-
					-
SUMAN			**350.00**	**350.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.02.01.005 **CUENTA:** *Cuenca Collaguazo José Julio*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	2,820.00		2,820.00
28/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	21/70		2,820.00	-
					-
					-
SUMAN			**2,820.00**	**2,820.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 8

CÓDIGO: 1.1.02.01.006 **CUENTA:** *EQUYSUM*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	230.00		230.00
15/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	12/40		230.00	-
					-
SUMAN			**230.00**	**230.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.02.01.007 **CUENTA:** *Hacienda RUMISAMAI*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	60.00		60.00
22/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	20/65		60.00	-
					-
SUMAN			**60.00**	**60.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.02.01.008 **CUENTA:** *Registro de la Propiedad de Santo Domingo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	4,340.00		4,340.00
04/01/13	Cobro de Cuentas por Cobrar a Clientes Relacionados.	4/9		4,340.00	-
					-
SUMAN			**4,340.00**	**4,340.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 9

CÓDIGO: 1.1.03.01 **CUENTA:** *Inventarios de Materia Prima Directa*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	3,106.15		3,106.15
03/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 001.	3/5		781.56	2,324.59
03/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 002.	3/6		760.68	1,563.91
10/01/13	Compra de Materiales N°: 001. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435142.	7/25	6,278.75		7,842.66
10/01/13	Compra de Materiales N°: 002. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003580 / 00003581.	8/26	740.42		8,583.08
11/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 003.	9/27		1,731.84	6,851.24
14/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 004.	11/36		673.84	6,177.40
18/01/13	Compra de Materiales N°: 003. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003895.	15/54	245.69		6,423.09
18/01/13	Compra de Materiales N°: 004. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435891.	16/55	2,159.99		8,583.08
21/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 005.	18/59		1,007.28	7,575.80
21/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 006.	19/61		1,260.84	6,314.96
04/02/13	Compra de Materiales N°: 005. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004147.	27/93	798.39		7,113.35
04/02/13	Compra de Materiales N°: 006. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00436488.	28/94	2,780.95		9,894.30
04/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 007.	28/95		1,616.25	8,278.05
04/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 008.	29/96		1,679.40	6,598.65
15/02/13	Compra de Materiales N°: 007. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004364.	30/102	1,001.56		7,600.21
15/02/13	Compra de Materiales N°: 008. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00437993.	31/103	4,556.19		12,156.40
18/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 009.	33/110		1,511.46	10,644.94
18/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 010.	33/111		1,384.36	9,260.58
04/03/13	Compra de Materiales N°: 009. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004529.	43/140	707.11		9,967.69
04/03/13	Compra de Materiales N°: 010. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00439008.	43/141	2,321.08		12,288.77
04/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 011.	44/142		1,014.24	11,274.53
04/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 012.	44/143		1,679.40	9,595.13
15/03/13	Compra de Materiales N°: 011. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004801.	46/150	558.38		10,153.51
15/03/13	Compra de Materiales N°: 012. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00440141.	47/151	2,489.04		12,642.55
18/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 013.	49/160		1,510.92	11,131.63
18/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 014.	50/161		1,616.25	9,515.38
SUMAN			**27,743.70**	**18,228.32**	**9,515.38**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 10

CÓDIGO: 1.1.03.02 **CUENTA:** *Inventarios de Productos en Proceso*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
03/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 001.	3/5	781.56		781.56
03/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 002.	3/6	760.68		1,542.24
10/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 002.	6/20	260.18		1,802.42
10/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 002.	6/21	128.03		1,930.46
10/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 002 al Inv. Prod. Terminados.	6/22		1,148.90	781.56
11/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 003.	9/27	1,731.84		2,513.40
11/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 001.	9/28	303.55		2,816.95
11/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 001.	9/29	136.09		2,953.04
11/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 001 al Inv. Prod. Terminados.	10/30		1,221.20	1,731.84
14/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 004.	11/36	673.84		2,405.68
17/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 003.	13/46	216.82		2,622.50
17/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 003.	13/47	244.40		2,866.89
17/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 003 al Inv. Prod. Terminados.	14/48		2,193.05	673.84
18/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 004.	17/56	216.82		890.66
18/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 004.	17/57	111.70		1,002.36
18/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 004 al Inv. Prod. Terminados.	18/58		1,002.36	0.00
21/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 005.	18/59	1,007.28		1,007.28
21/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 006.	19/61	1,260.84		2,268.12
30/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 005.	21/72	346.91		2,615.03
		PASAN	**8,180.54**	**5,565.51**	**$ 2,615.03**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 11

CÓDIGO: 1.1.03.02 **CUENTA:** *Inventarios de Productos en Proceso*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
		VIENEN	**8,180.54**	**5,565.51**	**$ 2,615.03**
30/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 005.	21/73	169.84		2,784.87
30/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 005 al Inv. Prod. Terminados.	21/74		1,524.03	1,260.84
30/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 006.	22/75	346.91		1,607.75
30/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 006.	22/76	201.64		1,809.39
30/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 006 al Inv. Prod. Terminados.	22/77		1,809.39	0.00
04/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 007.	28/95	1,616.25		1,616.25
04/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 008.	29/96	1,679.40		3,295.65
15/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 007.	32/104	477.00		3,772.65
15/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 007.	32/105	262.53		4,035.18
15/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 007 al Inv. Prod. Terminados.	32/106		2,355.78	1,679.40
15/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 008.	32/107	477.00		2,156.40
15/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 008.	32/108	270.45		2,426.85
15/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 008 al Inv. Prod. Terminados.	33/109		2,426.85	0.00
18/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 009.	33/110	1,511.46		1,511.46
18/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 010.	33/111	1,384.36		2,895.82
28/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 009.	36/120	429.30		3,325.12
28/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 009.	36/121	243.41		3,568.53
28/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 009 al Inv. Prod. Terminados.	37/122		2,184.17	1,384.36
28/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 010.	38/126	429.30		1,813.66
28/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 010.	38/127	227.47		2,041.13
		PASAN	**17,906.85**	**15,865.72**	**$ 2,041.13**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 12

CÓDIGO: 1.1.03.02 **CUENTA:** *Inventarios de Productos en Proceso*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
		VIENEN	**17,906.85**	**15,865.72**	**$ 2,041.13**
28/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 010 al Inv. Prod. Terminados.	38/128		2,041.13	0.00
04/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 011.	44/142	1,014.24		1,014.24
04/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 012.	44/143	1,679.40		2,693.64
15/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 011.	48/152	454.29		3,147.93
15/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 011.	48/153	184.18		3,332.10
15/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 011 al Inv. Prod. Terminados.	48/154		1,652.70	1,679.40
15/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 012.	48/155	454.29		2,133.69
15/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 012.	48/156	267.60		2,401.29
15/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 012 al Inv. Prod. Terminados.	49/157		2,401.29	0.00
18/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 013.	49/160	1,510.92		1,510.92
18/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 014.	50/161	1,616.25		3,127.17
29/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 013.	52/168	454.29		3,581.46
29/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 013.	52/169	246.47		3,827.93
29/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 013 al Inv. Prod. Terminados.	52/170		2,211.68	1,616.25
29/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 014.	53/174	454.29		2,070.54
29/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 014.	53/175	259.68		2,330.22
29/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 014 al Inv. Prod. Terminados.	54/176		2,330.22	0.00
SUMAN			**26,502.74**	**26,502.74**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 13

CÓDIGO: 1.1.03.03 **CUENTA:** *Inventarios de Materia Prima Indirecta.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	2,263.60		2,263.60
03/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 001.	3/5		668.08	1,595.52
03/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 002.	3/6		609.24	986.28
10/01/13	Compra de Materiales N°: 002. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003580 / 00003581.	8/26	2,598.37		3,584.65
11/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 003.	9/27		134.59	3,450.06
14/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 004.	11/36		600.77	2,849.29
18/01/13	Compra de Materiales N°: 003. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003895.	16/54	686.40		3,535.69
21/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 005.	18/59		899.85	2,635.84
21/01/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 006.	19/61		1,122.72	1,513.12
04/02/13	Compra de Materiales N°: 005. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004147.	27/93	1,886.03		3,399.15
04/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 007.	28/95		331.00	3,068.15
04/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 008.	29/96		293.34	2,774.81
15/02/13	Compra de Materiales N°: 007. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004364.	30/102	2,154.08		4,928.89
18/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 009.	33/110		298.27	4,630.62
18/02/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 010.	33/111		268.51	4,362.11
04/03/13	Compra de Materiales N°: 009. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004529.	43/140	430.70		4,792.81
04/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 011.	44/142		880.37	3,912.44
04/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 012.	44/143		293.34	3,619.10
15/03/13	Compra de Materiales N°: 011. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004801.	46/150	1,173.71		4,792.81
18/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 013.	49/160		1,363.18	3,429.63
18/03/13	Requisición de Materiales de Orden de Producción N°: 014.	50/161		283.12	3,146.51
SUMAN			**11,192.89**	**8,046.38**	**3,146.51**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 14

CÓDIGO: 1.1.03.04.001 **CUENTA:** *Torres Metálicas de 6 Metros*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
11/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 001 al Inv. Prod. Terminados.	10/30	1,221.20		1,221.20
14/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005831.	12/39		1,221.20	-
SUMAN			**1,221.20**	**1,221.20**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.03.04.002 **CUENTA:** *Torres Metálicas de 18 Metros*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
10/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 002 al Inv. Prod. Terminados.	6/22	1,148.90		1,148.90
11/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005832.	10/33		1,148.90	-
15/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 011 al Inv. Prod. Terminados.	48/154	1,652.70		1,652.70
18/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005842.	50/163		1,652.70	-
SUMAN			**2,801.60**	**2,801.60**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.03.04.003 **CUENTA:** *Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
17/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 003 al Inv. Prod. Terminados.	14/48	2,193.05		2,193.05
18/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005833.	15/53		2,193.05	-
SUMAN			**2,193.05**	**2,193.05**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 15

CÓDIGO: 1.1.03.04.004 **CUENTA:** *Torre Metálica de 24 Metros.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
18/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 004 al Inv. Prod. Terminados.	18/58	1,002.36		1,002.36
21/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005834.	19/64		1,002.36	-
SUMAN			**1,002.36**	**1,002.36**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.03.04.005 **CUENTA:** *Torres Metálicas de 36 Metros.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
30/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 005 al Inv. Prod. Terminados.	21/74	1,524.03		1,524.03
31/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005835.	23/80		1,524.03	-
29/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 013 al Inv. Prod. Terminados.	52/170	2,211.68		2,211.68
29/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005844.	53/173		2,211.68	-
SUMAN			**3,735.71**	**3,735.71**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.03.04.006 **CUENTA:** *Torres Metálicas de 30 Metros*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
30/01/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 006 al Inv. Prod. Terminados.	22/77	1,809.39		1,809.39
31/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005836.	24/83		1,809.39	-
SUMAN			**1,809.39**	**1,809.39**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 16

CÓDIGO: 1.1.03.04.007 **CUENTA:** *Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
15/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 007 al Inv. Prod. Terminados.	32/106	2,355.78		2,355.78
18/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005837.	34/113		2,355.78	-
SUMAN			**2,355.78**	**2,355.78**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.03.04.008 **CUENTA:** *Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
15/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 008 al Inv. Prod. Terminados.	33/109	2,426.85		2,426.85
18/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005838.	35/116		2,426.85	-
15/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 012 al Inv. Prod. Terminados.	49/157	2,401.29		2,401.29
18/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005843.	51/166		2,401.29	-
SUMAN			**4,828.14**	**4,828.14**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.03.04.009 **CUENTA:** *Pupitres Metálicos.Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
28/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 009 al Inv. Prod. Terminados.	36/122	2,184.17		2,184.17
28/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005839.	38/125		2,184.17	-
SUMAN			**2,184.17**	**2,184.17**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 17

CÓDIGO: 1.1.03.04.010 **CUENTA:** *Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.Plancha de Triplex de 09 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
28/02/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 010 al Inv. Prod. Terminados.	38/128	2,041.13		2,041.13
28/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005840.	39/131		2,041.13	-
SUMAN			**2,041.13**	**2,041.13**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.03.04.011 **CUENTA:** *Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.D= 0.44 x 0.44 x H=0.83D= 0.44 x 0.44 x H=0.83*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
29/03/13	Ingreso de ORD de Producción N°: 014 al Inv. Prod. Terminados.	54/176	2,330.22		2,330.22
29/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005845.	54/179		2,330.22	-
SUMAN			**2,330.22**	**2,330.22**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.04.01.001 **CUENTA:** *IVA 12% - En Compras*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	5,643.71		5,643.71
10/01/13	Compra de Materiales N°: 001. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435142.	7/25	753.45		6,397.16
10/01/13	Compra de Materiales N°: 002. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003580 / 00003581.	9/26	400.65		6,797.81
18/01/13	Compra de Materiales N°: 003. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003895.	16/54	111.85		6,909.67
18/01/13	Compra de Materiales N°: 004. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435891.	17/55	259.20		7,168.86
21/01/13	Pago por Compra de Suministros de Oficina.	18/60	6.00		7,174.86
31/01/13	Compra de Combustible de Enero 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00338358.	22/78	29.40		7,204.26
31/01/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Enero 2013. S/F N°: 001-001-0000267.	24/84	48.00		7,252.26
SUMAN			**7,252.26**	**-**	**7,252.26**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 18

CÓDIGO: 1.1.04.01.001 **CUENTA:** *IVA 12% - En Compras*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
		VIENEN	**7,252.26**	**-**	**7,252.26**
31/01/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Enero del 2013. S/F N°: 001-001-0000134.	24/85	20.00		7,272.26
04/02/13	Compra de Materiales N°: 005. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004147.	28/93	322.13		7,594.40
04/02/13	Compra de Materiales N°: 006. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00436488.	28/94	333.71		7,928.11
15/02/13	Compra de Materiales N°: 007. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004364.	31/102	378.68		8,306.79
15/02/13	Compra de Materiales N°: 008. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00437993.	31/103	546.74		8,853.53
28/02/13	Compra de Combustible de Febrero 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00339537.	36/119	27.00		8,880.53
28/02/13	Pago de Publicidad S/F N°: 001-001-00000589.	37/123	30.00		8,910.53
28/02/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Febrero 2013. S/F N°: 001-001-0000269.	39/132	48.00		8,958.53
28/02/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Febrero del 2013. S/F N°: 001-001-0000449.	40/133	38.00		8,996.53
04/03/13	Compra de Materiales N°: 009. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004529.	43/140	136.54		9,133.07
04/03/13	Compra de Materiales N°: 010. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00439008.	43/141	278.53		9,411.60
14/03/13	Reparación y Mantenimiento de Equipo y Maquinaria, S/F N°: 001-001-00000178.	46/149	48.00		9,459.60
15/03/13	Compra de Materiales N°: 011. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004801.	47/150	207.85		9,667.45
15/03/13	Compra de Materiales N°: 012. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00440141.	47/151	298.68		9,966.13
31/03/13	Compra de Combustible de Marzo 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00340812.	55/180	28.56		9,994.69
31/03/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Marzo 2013. S/F N°: 001-001-0000274.	55/181	48.00		10,042.69
31/03/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Marzo del 2013. S/F N°: 001-001-0000148.	56/183	20.00		10,062.69
					-
					-
SUMAN			**10,062.69**	**-**	**10,062.69**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 19

CÓDIGO: 1.1.04.02.001 **CUENTA:** *Retención de IR 1% - En Ventas*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	3,897.37		3,897.37
11/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005832.	10/31	30.00		3,927.37
14/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005831.	11/37	31.50		3,958.87
18/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005833.	15/51	34.00		3,992.87
21/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005834.	19/62	25.00		4,017.87
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005835.	23/79	38.00		4,055.87
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005836.	23/81	45.00		4,100.87
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005837.	34/112	36.00		4,136.87
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005838.	34/114	40.80		4,177.67
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005839.	37/124	35.10		4,212.77
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005840.	39/129	33.00		4,245.77
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005842.	50/162	40.00		4,285.77
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005843.	51/164	40.80		4,326.57
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005844.	52/171	57.00		4,383.57
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005845.	54/177	36.00		4,419.57
SUMAN			**4,419.57**	**-**	**4,419.57**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.1.04.03 **CUENTA:** *Anticipo del Impuesto a la Renta*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	68.10		68.10
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50		68.10	-
					-
					-
SUMAN			**68.10**	**68.10**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 20

CÓDIGO: 1.2.01.01 **CUENTA:** *Muebles y Enseres*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	395.00		395.00
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188		19.74	375.26
SUMAN			**395.00**	**19.74**	**375.26**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.2.01.02 **CUENTA:** *Maquinaria y Equipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	8,930.00		8,930.00
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188		223.26	8,706.74
SUMAN			**8,930.00**	**223.26**	**8,706.74**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.2.01.03 **CUENTA:** *Equipos de Computaciòn y Software*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	800.00		800.00
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188		66.00	734.00
SUMAN			**800.00**	**66.00**	**734.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 21

CÓDIGO: 1.2.01.04 **CUENTA:** *Vehículos*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1	1,500.00		1,500.00
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188		75.00	1,425.00
SUMAN			**1,500.00**	**75.00**	**1,425.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.2.01.05 **CUENTA:** *Dep. Acum. Muebles y Enseres*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89		6.58	6.58
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136		6.58	13.16
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187		6.58	19.74
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188	19.74		-
SUMAN			**19.74**	**19.74**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.2.01.06 **CUENTA:** *Dep. Acum. Maquinaria y Equipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89		74.42	74.42
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136		74.42	148.84
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187		74.42	223.26
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188	223.26		-
SUMAN			**223.26**	**223.26**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 22

CÓDIGO: 1.2.01.07 **CUENTA:** *Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89		22.00	22.00
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136		22.00	44.00
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187		22.00	66.00
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188	66.00		-
SUMAN			**66.00**	**66.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 1.2.01.08 **CUENTA:** *Dep. Acum. Vehículos*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89		25.00	25.00
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136		25.00	50.00
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187		25.00	75.00
31/03/13	Asiento de Cierre de las Depreciaciones Acum. de los Activos.	59/188	75.00		-
SUMAN			**75.00**	**75.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.001 **CUENTA:** *Grupo Alzamora S.A - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
02/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 001.	2/2		1,890.00	1,890.00
14/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005831.	11/37	1,890.00		-
SUMAN			**1,890.00**	**1,890.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 23

CÓDIGO: 2.1.01.01.002 **CUENTA:** *Estación de Servicios Via al Mar - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
02/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 002.	2/3		1,800.00	1,800.00
11/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005832.	10/31	1,800.00		-
SUMAN			**1,800.00**	**1,800.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.003 **CUENTA:** *Kubiec S.A - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
08/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 003.	5/14		2,040.00	2,040.00
18/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005833.	15/51	2,040.00		-
SUMAN			**2,040.00**	**2,040.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.004 **CUENTA:** *Estación de Servicios Los Angeles - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
10/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 004.	6/23		1,500.00	1,500.00
21/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005834.	19/62	1,500.00		-
SUMAN			**1,500.00**	**1,500.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 24

CÓDIGO: 2.1.01.01.005 **CUENTA:** *Emproservis Cía Ltda - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
16/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 005.	12/42		2,280.00	2,280.00
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005835.	23/79	2,280.00		-
SUMAN			**2,280.00**	**2,280.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.006 **CUENTA:** *Gasolinera Los Anturios - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
16/01/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 006.	13/43		2,700.00	2,700.00
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005836.	23/81	2,700.00		-
SUMAN			**2,700.00**	**2,700.00**	-

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.007 **CUENTA:** *Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 007.	27/90		2,160.00	2,160.00
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005837.	34/112	2,160.00		-
SUMAN			**2,160.00**	**2,160.00**	-

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 25

CÓDIGO: 2.1.01.01.008 **CUENTA:** *Unidad Educativa Madre Laura - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 008.	27/91		2,448.00	2,448.00
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005838.	34/114	2,448.00		-
SUMAN			**2,448.00**	**2,448.00**	-

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.009 **CUENTA:** *Unidad Educativa Alessandro Volta - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
13/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 009.	29/97		2,106.00	2,106.00
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005839.	37/124	2,106.00		-
SUMAN			**2,106.00**	**2,106.00**	-

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.010 **CUENTA:** *Unidad Educativa Puerto Limón - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
14/02/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 010.	30/100		1,980.00	1,980.00
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005840.	38/129	1,980.00		-
SUMAN			**1,980.00**	**1,980.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 26

CÓDIGO: 2.1.01.01.011 **CUENTA:** *Brito Cadena Gabriela Viviana - Constelación Net - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/03/13	**Anticipo de Orden de Producción N°: 011.**	**42/137**		**2,400.00**	**2,400.00**
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005842.	50/162	2,400.00		-
SUMAN			**2,400.00**	**2,400.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.012 **CUENTA:** *Unidad Educativa Jaime del Hierro - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/03/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 012.	42/138		2,448.00	2,448.00
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005843.	51/164	2,448.00		-
SUMAN			**2,448.00**	**2,448.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.01.013 **CUENTA:** *Lutrol S.A. - Interactive - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
13/03/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 013.	45/145		3,420.00	3,420.00
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005844.	52/171	3,420.00		-
SUMAN			**3,420.00**	**3,420.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 27

CÓDIGO: 2.1.01.01.014 **CUENTA:** *Unidad Educativa Augusto Arias - Anticipo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
14/03/13	Anticipo de Orden de Producción N°: 014.	45/147		2,160.00	2,160.00
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005845.	54/177	2,160.00		-
SUMAN			**2,160.00**	**2,160.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.02.001 **CUENTA:** *Kubiec S.A.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1		7,314.62	7,314.62
22/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	20/67	7,314.62		-
SUMAN			**7,314.62**	**7,314.62**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.02.002 **CUENTA:** *Aplicamer S.A.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1		1,094.27	1,094.27
16/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	13/45	1,094.27		-
SUMAN			**1,094.27**	**1,094.27**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 28

CÓDIGO: 2.1.01.02.003 **CUENTA:** *Almacen BERZOSA*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1		142.87	142.87
13/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	11/35	142.87		-
SUMAN			**142.87**	**142.87**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.02.004 **CUENTA:** *DIPAC Manta S.A.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1		537.24	537.24
09/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	5/17	537.24		-
SUMAN			**537.24**	**537.24**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.01.02.005 **CUENTA:** *Almacen TRECX*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1		29.51	29.51
08/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	5/16	29.51		-
					-
					-
SUMAN			**29.51**	**29.51**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 29

CÓDIGO: 2.1.01.02.006 **CUENTA:** *IPAC S.A.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1		124.54	124.54
07/01/13	Pago de Cuentas por Pagar a Proveedores.	4/13	124.54		-
SUMAN			**124.54**	**124.54**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.02.01 **CUENTA:** *Provisión de Dec. Tercer Sueldo.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	1/1		194.67	194.67
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	26/87		212.00	406.67
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136		238.92	645.59
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185		238.92	884.51
SUMAN			**-**	**884.51**	**884.51**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.02.02 **CUENTA:** *Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		1,946.67	1,946.67
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	26/87		212.00	2,158.67
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136		238.50	2,397.17
15/03/13	Reconocimiento del Décimo Tercer Sueldo, correspondiente al periodo del 2012 - 2013.	49/158	2,397.17		-
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185		238.50	238.50
SUMAN			**2,397.17**	**2,635.67**	**238.50**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 30

CÓDIGO: 2.1.02.03 **CUENTA:** *Provisión de Vacaciones.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	26/87		106.00	106.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136		119.46	225.46
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185		119.46	344.92
SUMAN			**-**	**344.92**	**344.92**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.02.04 **CUENTA:** *Provisión de Fondos de Reserva.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	26/87		212.00	212.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136		238.92	450.92
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185		238.92	689.84
SUMAN			**-**	**689.84**	**689.84**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.01.001 **CUENTA:** *Ret. Fte. 1% - Otras Retenciones*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		13.05	13.05
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50	13.05		-
SUMAN			**13.05**	**13.05**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 31

CÓDIGO: 2.1.03.01.002 **CUENTA:** *Ret. Fte. 1% - Bienes Naturales Corporales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		75.01	75.01
10/01/13	Compra de Materiales N°: 001. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435142.	7/25		62.79	137.80
10/01/13	Compra de Materiales N°: 002. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003580 / 00003581.	9/26		33.39	171.19
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50	75.01		96.18
18/01/13	Compra de Materiales N°: 003. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00003895.	16/54		9.32	105.50
18/01/13	Compra de Materiales N°: 004. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00435891.	17/55		21.60	127.10
21/01/13	Pago por Compra de Suministros de Oficina.	18/60		0.95	128.05
04/02/13	Compra de Materiales N°: 005. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004147.	28/93		26.84	154.89
04/02/13	Compra de Materiales N°: 006. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00436488.	28/94		27.81	182.70
15/02/13	Compra de Materiales N°: 007. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004364.	31/102		31.56	214.26
15/02/13	Compra de Materiales N°: 008. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00437993.	31/103		45.56	259.82
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	35/118	128.05		131.77
04/03/13	Compra de Materiales N°: 009. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004529.	43/140		11.38	143.15
04/03/13	Compra de Materiales N°: 010. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00439008.	44/141		23.21	166.36
15/03/13	Compra de Materiales N°: 011. a Almacen BERZOSA. S/F N°: 001-001-00004801.	47/150		17.32	183.68
15/03/13	Compra de Materiales N°: 012. a Kubiec S.A. S/F N°: 005-001-00440141.	47/151		24.89	208.57
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	51/167	131.77		76.80
SUMAN			**334.83**	**411.63**	**76.80**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.01.003 **CUENTA:** *Ret. Fte. 1% - Publicidad y Comunicación*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		1.44	1.44
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50	1.44		-
28/02/13	Pago de Publicidad S/F N°: 001-001-00000589.	37/123		2.50	2.50
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	51/167	2.50		-
SUMAN			**3.94**	**3.94**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 32

CÓDIGO: 2.1.03.01.004 **CUENTA:** *Ret. Fte. 2% - Servicios que Prevalece la Mano de Obra*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
14/03/13	Reparación y Mantenimiento de Equipo y Maquinaria, S/F N°: 001-001-00000178.	46/149		8.00	8.00
SUMAN			**-**	**8.00**	**8.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.01.005 **CUENTA:** *Ret. Fte. 8% - Arriendo de Inmuebles*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Enero 2013. S/F N°: 001-001-0000267.	24/84		32.00	32.00
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	35/118	32.00		-
28/02/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Febrero 2013. S/F N°: 001-001-0000269.	39/132		32.00	32.00
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	51/167	32.00		-
31/03/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Marzo 2013. S/F N°: 001-001-0000274.	55/181		32.00	32.00
SUMAN			**64.00**	**96.00**	**32.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.01.006 **CUENTA:** *Ret. Fte. 10% - Honorarios Personales Naturales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		16.67	16.67
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50	16.67		-
31/01/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Enero del 2013. S/F N°: 001-001-0000134.	24/85		16.67	16.67
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	35/118	16.67		-
28/02/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Febrero del 2013. S/F N°: 001-001-0000449.	40/133		31.67	31.67
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	51/167	31.67		-
31/03/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Marzo del 2013. S/F N°: 001-001-0000148.	56/183		16.67	16.67
SUMAN			**65.00**	**81.67**	**16.67**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 33

CÓDIGO: 2.1.03.01.007 **CUENTA:** *IVA Retenido 30% - Por Bienes*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		38.05	38.05
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50	38.05		-
21/01/13	Pago por Compra de Suministros de Oficina.	18/60		1.80	1.80
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	35/118	1.80		-
SUMAN			**39.85**	**39.85**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.01.008 **CUENTA:** *IVA Retenido 70% - Por Servicios*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Enero 2013. S/F N°: 001-001-0000267.	24/84		33.60	33.60
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	35/118	33.60		-
28/02/13	Pago de Publicidad S/F N°: 001-001-00000589.	37/123		21.00	21.00
28/02/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Febrero 2013. S/F N°: 001-001-0000269.	39/132		33.60	54.60
14/03/13	Reparación y Mantenimiento de Equipo y Maquinaria, S/F N°: 001-001-00000178.	46/149		33.60	88.20
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	51/167	88.20		-
31/03/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Marzo 2013. S/F N°: 001-001-0000274.	55/181		33.60	33.60
SUMAN			**121.80**	**155.40**	**33.60**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 34

CÓDIGO: 2.1.03.01.009 **CUENTA:** *IVA Retenido 100% - Por Pagar*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		20.00	20.00
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50	20.00		-
31/01/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Enero del 2013. S/F N°: 001-001-0000134.	24/85		20.00	20.00
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	36/118	20.00		-
28/02/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Febrero del 2013. S/F N°: 001-001-0000449.	40/133		38.00	38.00
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	51/167	38.00		-
31/03/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Marzo del 2013. S/F N°: 001-001-0000148.	56/183		20.00	20.00
SUMAN			**78.00**	**98.00**	**20.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.02 **CUENTA:** *Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre de la Participación a Trabajadores e Impuestos por Pagar del Periodo.	62/196		2,258.16	2,258.16
SUMAN			**-**	**2,258.16**	**2,258.16**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.03.001 **CUENTA:** *Aporte Patronal 11.15 % - Por Pagar*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		260.46	260.46
11/01/13	Pago de Aportaciones por Pagar al Seguro Social de Diciembre del 2012.	11/34	260.46		-
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	26/87		283.66	283.66
14/02/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Enero del 2013.	29/99	283.66		-
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136		319.68	319.68
12/03/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Febrero del 2013.	44/144	319.68		-
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185		319.68	319.68
SUMAN			**863.80**	**1,183.47**	**319.68**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 35

CÓDIGO: 2.1.03.03.002 **CUENTA:** *Aporte Personal 9.35 % - Por Pagar*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		218.42	218.42
11/01/13	Pago de Aportaciones por Pagar al Seguro Social de Diciembre del 2012.	11/34	218.42		-
31/01/13	Sueldos del Mes de Enero del 2013.	25/86		237.86	237.86
14/02/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Enero del 2013.	29/99	237.86		-
28/02/13	Sueldos del Mes de Febrero del 2013.	40/134		268.07	268.07
12/03/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Febrero del 2013.	44/144	268.07		-
31/03/13	Sueldos del Mes de Marzo del 2013.	56/184		268.07	268.07
SUMAN			**724.35**	**992.42**	**268.07**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.03.004 **CUENTA:** *IECE 0.5 % por Pagar*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136		1.62	1.62
12/03/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Febrero del 2013.	44/144	1.62		-
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185		1.62	1.62
SUMAN			**1.62**	**3.24**	**1.62**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.03.005 **CUENTA:** *SECAP 0.5 % por Pagar*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136		1.62	1.62
12/03/13	Pago de Aportaciones al Seguro Social de Febrero del 2013.	45/144	1.62		-
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185		1.62	1.62
SUMAN			**1.62**	**3.24**	**1.62**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 36

CÓDIGO: 2.1.03.04.002 **CUENTA:** *Decimo Tercer Sueldo por Pagar*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
15/03/13	Reconocimiento del Décimo Tercer Sueldo, correspondiente al periodo del 2012 - 2013.	49/158		2,397.17	2,397.17
15/03/13	Pago del Décimo Tercer Sueldo, correspondiente al periodo del 2012 - 2013.	49/159	2,397.17		-
SUMAN			**2,397.17**	**2,397.17**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 2.1.03.04.005 **CUENTA:** *Dividendos por Pagar*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre de la Participación a Trabajadores e Impuestos por Pagar del Periodo.	62/196		1,539.66	1,539.66
SUMAN			**-**	**1,539.66**	**1,539.66**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 3.1.01 **CUENTA:** *Capital Suscrito o Asignado*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
01/01/13	Inventario Inicial	2/1		29,656.25	29,656.25
SUMAN			**-**	**29,656.25**	**29,656.25**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 3.2.01 **CUENTA:** *Ganancia Neta del Período*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Utilidad del Ejercicio.	62/197		6,466.56	6,466.56
SUMAN			**-**	**6,466.56**	**6,466.56**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 37

CÓDIGO: 4.1.01.01 **CUENTA:** *Venta de Bienes Producidos*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
11/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005832.	10/31		3,000.00	3,000.00
14/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005831.	11/37		3,150.00	6,150.00
18/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005833.	15/51		3,400.00	9,550.00
21/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005834.	19/62		2,500.00	12,050.00
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005835.	23/79		3,800.00	15,850.00
31/01/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005836.	23/81		4,500.00	20,350.00
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005837.	34/112		3,600.00	23,950.00
18/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005838.	34/114		4,080.00	28,030.00
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005839.	37/124		3,510.00	31,540.00
28/02/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005840.	39/129		3,300.00	34,840.00
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005842.	50/162		4,000.00	38,840.00
18/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005843.	51/164		4,080.00	42,920.00
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005844.	53/171		5,700.00	48,620.00
29/03/13	Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005845.	54/177		3,600.00	52,220.00
31/03/13	Asiento de Cierre de la Utilidad Bruta en Ventas.	60/191	52,220.00		-
SUMAN			**52,220.00**	**52,220.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 4.2.1 **CUENTA:** *Utilidad Bruta en Ventas*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre de la Utilidad Bruta en Ventas.	60/191		15,978.88	15,978.88
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Ganancia Pérdida Antes de Impuesto.	61/194	15,978.88		-
SUMAN			**15,978.88**	**15,978.88**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 38

CÓDIGO: 5.1.01.01 **CUENTA:** *Costo de Productos Vendidos*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
11/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005832.	10/33	1,148.90		1,148.90
14/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005831.	12/39	1,221.20		2,370.09
18/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005833.	15/53	2,193.05		4,563.15
21/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005834.	19/64	1,002.36		5,565.51
31/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005835.	23/80	1,524.03		7,089.54
31/01/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005836.	24/83	1,809.39		8,898.93
18/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005837.	34/113	2,355.78		11,254.71
18/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005838.	35/116	2,426.85		13,681.56
28/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005839.	38/125	2,184.17		15,865.72
28/02/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005840.	39/131	2,041.13		17,906.85
18/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005842.	50/163	1,652.70		19,559.55
18/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005843.	51/166	2,401.29		21,960.84
29/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005844.	53/173	2,211.68		24,172.52
29/03/13	Costo de Venta de Productos Terminados. S/F N°: 001-001-000005845.	54/179	2,330.22		26,502.74
31/03/13	Asiento de Cierre de la Variación del Costo.	60/190	9,738.38		36,241.12
31/03/13	Asiento de Cierre de la Utilidad Bruta en Ventas.	60/191		36,241.12	-
SUMAN			**36,241.12**	**36,241.12**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 39

CÓDIGO: 5.1.02.01 **CUENTA:** *Sueldos y Salarios - MOD*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
10/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 002.	6/20		260.18	260.18
11/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 001.	9/28		303.55	563.73
17/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 003.	13/46		216.82	780.55
18/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 004.	17/56		216.82	997.36
30/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 005.	21/72		346.91	1,344.27
30/01/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 006.	22/75		346.91	1,691.18
31/01/13	Sueldos del Mes de Enero del 2013.	25/86	1,691.18		-
15/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 007.	32/104		477.00	477.00
15/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 008.	32/107		477.00	954.00
28/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 009.	36/120		429.30	1,383.30
28/02/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 010.	38/126		429.30	1,812.60
28/02/13	Sueldos del Mes de Febrero del 2013.	40/134	1,812.60		-
15/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 011.	48/152		454.29	454.29
15/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 012.	48/155		454.29	908.57
29/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 013.	52/168		454.29	1,362.86
29/03/13	Distribución MOD en ORD de Producción N°: 014.	53/174		454.29	1,817.14
31/03/13	Sueldos del Mes de Marzo del 2013.	56/184	1,817.14		-
SUMAN			**5,320.92**	**5,320.92**	**-**

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 40

CÓDIGO: 5.1.03.01 **CUENTA:** *CIF - Aplicados*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
10/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 002.	6/21		128.03	128.03
11/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 001.	9/29		136.09	264.13
17/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 003.	13/47		244.40	508.52
18/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 004.	17/57		111.70	620.23
30/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 005.	21/73		169.84	790.07
30/01/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 006.	22/76		201.64	991.71
15/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 007.	32/105		262.53	1,254.24
15/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 008.	33/108		270.45	1,524.69
28/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 009.	36/121		243.41	1,768.09
28/02/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 010.	38/127		227.47	1,995.56
15/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 011.	48/153		184.18	2,179.74
15/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 012.	48/156		267.60	2,447.34
29/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 013.	52/169		246.47	2,693.81
29/03/13	Aplicación TP de ORD de Producción N°: 014.	53/175		259.68	2,953.49
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189	2,953.49		-
SUMAN			**2,953.49**	**2,953.49**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.01 **CUENTA:** *Depreciación de Maquinaria y Equipo - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89	74.42		74.42
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136	74.42		148.84
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187	74.42		223.26
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		223.26	-
SUMAN			**223.26**	**223.26**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 41

CÓDIGO: 5.1.04.02.001 **CUENTA:** *Agua Potable - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
17/01/13	Pago de Servicios Básicos de Diciembre del 2012.	14/49	6.48		6.48
19/02/13	Pago de Servicios Básicos de Enero del 2013.	35/117	6.48		12.96
12/03/13	Pago de Servicios Básicos de Febrero del 2013.	55/182	6.48		19.44
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		19.44	-
SUMAN			**19.44**	**19.44**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.02.002 **CUENTA:** *Energía Eléctrica - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
17/01/13	Pago de Servicios Básicos de Diciembre del 2012.	14/49	10.35		10.35
19/02/13	Pago de Servicios Básicos de Enero del 2013.	35/117	65.00		75.35
12/03/13	Pago de Servicios Básicos de Febrero del 2013.	55/182	16.64		91.99
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		91.99	-
SUMAN			**91.99**	**91.99**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.03 **CUENTA:** *Mano de Obra Indirecta - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Sueldos del Mes de Enero del 2013.	25/86	216.82		216.82
28/02/13	Sueldos del Mes de Febrero del 2013.	40/134	95.40		312.22
31/03/13	Sueldos del Mes de Marzo del 2013.	56/184	90.86		403.08
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		403.08	-
SUMAN			**403.08**	**403.08**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 42

CÓDIGO: 5.1.04.04 **CUENTA:** *Décimo Tercero - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	159.00		159.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	159.00		318.00
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	159.00		477.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		477.00	-
SUMAN			**477.00**	**477.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.05 **CUENTA:** *Décimo Cuarto - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	159.00		159.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	159.00		318.00
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	159.00		477.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		477.00	-
SUMAN			**477.00**	**477.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.06 **CUENTA:** *Fondos de Reserva - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	159.00		159.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	159.00		318.00
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	159.00		477.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		477.00	-
SUMAN			**477.00**	**477.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 43

CÓDIGO: 5.1.04.07 **CUENTA:** *Vacaciones - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	79.50		79.50
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	79.50		159.00
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	79.50		238.50
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		238.50	-
SUMAN			**238.50**	**238.50**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.08 **CUENTA:** *Aporte Patronal 11.15 % - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	212.74		212.74
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	212.74		425.48
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	212.74		638.23
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		638.23	-
SUMAN			**638.23**	**638.23**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.09 **CUENTA:** *Materia Prima Indirecta - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
03/01/13	Requisición de Materiales N°: 001.	3/5	668.08		668.08
03/01/13	Requisición de Materiales N°: 002.	3/6	609.24		1,277.32
11/01/13	Requisición de Materiales N°: 003.	9/27	134.59		1,411.91
14/01/13	Requisición de Materiales N°: 004.	11/36	600.77		2,012.68
21/01/13	Requisición de Materiales N°: 005.	18/59	899.85		2,912.53
21/01/13	Requisición de Materiales N°: 006.	19/61	1,122.72		4,035.25
04/02/13	Requisición de Materiales N°: 007.	28/95	331.00		4,366.25
04/02/13	Requisición de Materiales N°: 008.	29/96	293.34		4,659.59
18/02/13	Requisición de Materiales N°: 009.	33/110	298.27		4,957.86
18/02/13	Requisición de Materiales N°: 010.	33/111	268.51		5,226.37
04/03/13	Requisición de Materiales N°: 011.	44/142	880.37		6,106.74
04/03/13	Requisición de Materiales N°: 012.	44/143	293.34		6,400.08
18/03/13	Requisición de Materiales N°: 013.	49/160	1,363.18		7,763.26
18/03/13	Requisición de Materiales N°: 014.	50/161	283.12		8,046.38
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189		8,046.38	-
SUMAN			**8,046.38**	**8,046.38**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 44

CÓDIGO: 5.1.04.10 **CUENTA:** *Mantenimiento y Reparaciones - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
14/03/13	Reparación y Mantenimiento de Equipo y Maquinaria, S/F N°: 001-001-00000178.	45/149	400.00		400.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	60/189		400.00	-
SUMAN			**400.00**	**400.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.04.12 **CUENTA:** *Alquiler de Instalaciones - CIF Reales*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Enero 2013. S/F N°: 001-001-0000267.	24/84	400.00		400.00
28/02/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Febrero 2013. S/F N°: 001-001-0000269.	39/132	400.00		800.00
31/03/13	Pago de Alquiler de Instalaciones de Marzo 2013. S/F N°: 001-001-0000274.	55/181	400.00		1,200.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	60/189		1,200.00	-
SUMAN			**1,200.00**	**1,200.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.1.05.01 **CUENTA:** *CIF - Sub o Sobre Aplicados*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre de Determinación de la Variación del Costo.	59/189	9,738.38		9,738.38
31/03/13	Asiento de Cierre de la Variación del Costo.	60/190		9,738.38	-
SUMAN			**9,738.38**	**9,738.38**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 45

CÓDIGO: 5.2.01.01.001 **CUENTA:** *Sueldos y Salarios - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Sueldos del Mes de Enero del 2013.	25/86	636.00		636.00
28/02/13	Sueldos del Mes de Febrero del 2013.	40/134	959.06		1,595.06
31/03/13	Sueldos del Mes de Marzo del 2013.	56/184	959.06		2,554.12
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	60/192		2,554.12	-
SUMAN			**2,554.12**	**2,554.12**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.01.002 **CUENTA:** *Servicios Profesionales - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Enero del 2013. S/F N°: 001-001-0000134.	24/85	166.67		166.67
28/02/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Febrero del 2013. S/F N°: 001-001-0000449.	40/133	316.67		483.34
31/03/13	Pago de Honorarios Profesionales de la Contadora. Marzo del 2013. S/F N°: 001-001-0000148.	56/183	166.67		650.01
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	60/192		650.01	-
SUMAN			**650.01**	**650.01**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.02.001 **CUENTA:** *Fondos de Reserva - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	53.00		53.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	79.92		132.92
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	79.92		212.84
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	60/192		212.84	-
SUMAN			**212.84**	**212.84**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

LIBRO MAYOR

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 46

CÓDIGO: 5.2.01.02.002 **CUENTA:** *IECE - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	1.62		1.62
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	1.62		3.24
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	60/192		3.24	-
SUMAN			**3.24**	**3.24**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.02.003 **CUENTA:** *SECAP - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	1.62		1.62
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	1.62		3.24
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	60/192		3.24	-
SUMAN			**3.24**	**3.24**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.02.004 **CUENTA:** *Aporte Patronal 11.15% - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	70.91		70.91
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	106.94		177.85
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	106.94		284.78
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	60/192		284.78	-
SUMAN			**284.78**	**284.78**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 47

CÓDIGO: 5.2.01.03.001 **CUENTA:** *Décimo Tercero - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	53.00		53.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	79.92		132.92
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	79.92		212.84
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		212.84	-
SUMAN			**212.84**	**212.84**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.03.002 **CUENTA:** *Décimo Cuarto - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	53.00		53.00
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	79.50		132.50
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	79.50		212.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		212.00	-
SUMAN			**212.00**	**212.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.03.003 **CUENTA:** *Vacaciones - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Provisiones del Mes de Enero del 2013.	25/87	26.50		26.50
28/02/13	Provisiones del Mes de Febrero del 2013.	41/136	39.96		66.46
31/03/13	Provisiones del Mes de Marzo del 2013.	57/185	39.96		106.42
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		106.42	-
SUMAN			**106.42**	**106.42**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 48

CÓDIGO: 5.2.01.06 **CUENTA:** *Promoción y Publicidad - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
28/02/13	Pago de Publicidad S/F N°: 001-001-00000589.	37/123	250.00		250.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		250.00	-
SUMAN			**250.00**	**250.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.08 **CUENTA:** *Combustible*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Compra de Combustible de Enero 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00338358.	22/78	245.00		245.00
28/02/13	Compra de Combustible de Febrero 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00339537.	36/119	225.00		470.00
31/03/13	Compra de Combustible de Marzo 2013, ZAMAVIS Cía. Ltda. S/F N°: 001-003-00340812.	55/180	238.00		708.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		708.00	-
SUMAN			**708.00**	**708.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.09.002 **CUENTA:** *Energía Eléctrica - Administración.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
17/01/13	Pago de Servicios Básicos de Diciembre del 2012.	14/49	58.37		58.37
19/02/13	Pago de Servicios Básicos de Enero del 2013.	35/117	11.45		69.82
12/03/13	Pago de Servicios Básicos de Febrero del 2013.	55/182	26.35		96.17
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		96.17	-
SUMAN			**96.17**	**96.17**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 49

CÓDIGO: 5.2.01.09.003 **CUENTA:** *Telecomunicaciones - Administración.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
17/01/13	Pago de Servicios Básicos de Diciembre del 2012.	14/49	43.88		43.88
19/02/13	Pago de Servicios Básicos de Enero del 2013.	35/117	53.13		97.01
12/03/13	Pago de Servicios Básicos de Febrero del 2013.	55/182	50.08		147.09
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		147.09	-
SUMAN			**147.09**	**147.09**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.10 **CUENTA:** *Depreciión de Muebles y Enseres - Administración.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89	6.58		6.58
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136	6.58		13.16
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187	6.58		19.74
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		19.74	-
SUMAN			**19.74**	**19.74**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.11 **CUENTA:** *Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Administración.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89	22.00		22.00
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136	22.00		44.00
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187	22.00		66.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		66.00	-
SUMAN			**66.00**	**66.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 50

CÓDIGO: 5.2.01.12 **CUENTA:** *Depreciación de Vehículos - Administración.*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/01/13	Depreciación de Enero del 2013.	26/89	25.00		25.00
28/02/13	Depreciación de Febrero del 2013.	42/136	25.00		50.00
31/03/13	Depreciación de Marzo del 2013.	58/187	25.00		75.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		75.00	-
SUMAN			**75.00**	**75.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.01.13.001 **CUENTA:** *Suministros de Oficina - Administración*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
21/01/13	Pago por Compra de Suministros de Oficina.	18/60	95.00		95.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	61/192		95.00	-
SUMAN			**95.00**	**95.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 5.2.02.02 **CUENTA:** *Comisiones por Servicios Bancarios*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
18/01/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Diciembre del 2012.	14/50	1.00		1.00
31/01/13	Gastos de Mantenimiento de Cuenta de Enero del 2013.	26/88	5.00		6.00
27/02/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Enero del 2013.	36/118	1.00		7.00
28/02/13	Gastos de Mantenimiento de Cuenta de Febrero del 2013.	41/135	5.00		12.00
25/03/13	Declaración Mensual del SRI, Pago Correspondiente al Mes de Febrero del 2013.	52/167	1.00		13.00
31/03/13	Gastos de Mantenimiento de Cuenta de Marzo del 2013.	57/186	5.00		18.00
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Financieros.	61/193		18.00	-
SUMAN			**18.00**	**18.00**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 51

CÓDIGO: 6.1. **CUENTA:** *15% Participación de Trabajadores*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Ganancia Neta del Periodo.	62/195		1,539.66	1,539.66
31/03/13	Asiento de Cierre de la Participación a Trabajadores e Impuestos por Pagar del Periodo.	62/196	1,539.66		-
SUMAN			**1,539.66**	**1,539.66**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 6.2 **CUENTA:** *Ganancia(Pérdida) antes de Impuestos*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Ganancia Pérdida Antes de Impuesto.	61/194		10,264.38	10,264.38
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Ganancia Neta del Periodo.	61/195	10,264.38		-
SUMAN			**10,264.38**	**10,264.38**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 6.3 **CUENTA:** *Impuesto a la Renta*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Ganancia Neta del Periodo.	62/195		2,258.16	2,258.16
31/03/13	Asiento de Cierre de la Participación a Trabajadores e Impuestos por Pagar del Periodo.	62/196	2,258.16		-
SUMAN			**2,258.16**	**2,258.16**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FOLIO N°: 52

CÓDIGO: 6.4 **CUENTA:** *Ganancia (Pérdida) Neta del Periodo*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Ganancia Neta del Periodo.	62/195		6,466.56	6,466.56
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Utilidad del Ejercicio.	62/197	6,466.56		-
SUMAN			**6,466.56**	**6,466.56**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: 7.1 **CUENTA:** *Resumen de Rentas y Gastos*

Fecha	Detalle	Folio	Debe	Haber	Saldo
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Administrativos.	60/192	5,696.50		5,696.50
31/03/13	Asiento de Cierre de Cuentas de Gastos Financieros.	61/193	18.00		5,714.50
31/03/13	Asiento de Cierre para la Obtención de la Ganancia Pérdida Antes de Impuesto.	61/194		5,714.50	-
SUMAN			**5,714.50**	**5,714.50**	**-**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.01.01	Caja	63,590.49	62,590.49	1,000.00	-
1.1.01.02	Bancos	65,777.60	62,306.29	3,471.31	-
1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	9,243.05	9,243.05	-	-
1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa	27,743.70	18,228.32	9,515.38	-
1.1.03.02	Inventarios de Productos en Proceso	26,502.74	26,502.74	-	-
1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.	11,192.89	8,046.38	3,146.51	-
1.1.03.04	Inventarios de Productos Terminados.	26,502.74	26,502.74	-	-
1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)	10,062.69	-	10,062.69	-
1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	4,419.57	-	4,419.57	-
1.1.04.03	Anticipo del Impuesto a la Renta	68.10	68.10	-	-
1.2.01.01	Muebles y Enseres	395.00	-	395.00	-
1.2.01.02	Maquinaria y Equipo	8,930.00	-	8,930.00	-
1.2.01.03	Equipos de Computaciòn y Software	800.00	-	800.00	-
1.2.01.04	Vehículos	1,500.00	-	1,500.00	-
1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres	-	19.74	-	19.74
1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-	223.26	-	223.26
1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software	-	66.00	-	66.00
1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos	-	75.00	-	75.00
2.1.01.01	Anticipos Contractuales	31,332.00	31,332.00	-	-
2.1.01.02	Proveedores	9,243.05	9,243.05	-	-
2.1.02	Provisiones	2,397.17	4,554.94	-	2,157.78
2.1.03.01	Con la Administración Tributaria	720.47	907.54	-	187.07
2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	1,591.39	2,182.37	-	590.99
2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados	2,397.17	2,397.17	-	-
3.1.01	Capital Suscrito o Asignado	-	29,656.25	-	29,656.25
4.1.01	Venta de Bienes	-	52,220.00	-	52,220.00
5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos	26,502.74	-	26,502.74	-
5.1.02	Mano de Obra Directa.	5,320.92	5,320.92	-	-
5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados	-	2,953.49	-	2,953.49
5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales	12,691.87	-	12,691.87	-
5.2.01	Gastos de Administración	5,696.50	-	5,696.50	-
5.2.02	Gastos Financieros	18.00	-	18.00	-
SUMAN		**354,639.85**	**354,639.85**	**88,149.57**	**88,149.57**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE TRABAJO
Al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO	CÚENTA	BALANCE GENERAL		ASIENTOS DE CIERRES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULT.		ESTADO FINANCIERO	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVOS
1.1.01.01	Caja	1,000.00	-			1,000.00	-			1,000.00	
1.1.01.02	Bancos	3,471.31	-			3,471.31	-			3,471.31	
1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa	9,515.38	-			9,515.38	-			9,515.38	
1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.	3,146.51	-			3,146.51	-			3,146.51	
1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)	10,062.69	-			10,062.69	-			10,062.69	
1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	4,419.57	-			4,419.57	-			4,419.57	
1.2.01.01	Muebles y Enseres	395.00	-		19.74	375.26				395.00	
1.2.01.02	Maquinaria y Equipo	8,930.00	-		223.26	8,706.74				8,930.00	
1.2.01.03	Equipos de Computaciòn y Software	800.00	-		66.00	734.00				800.00	
1.2.01.04	Vehículos	1,500.00	-		75.00	1,425.00				1,500.00	
1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres		19.74	19.74			-			(19.74)	
1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo		223.26	223.26			-			(223.26)	
1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software		66.00	66.00			-			(66.00)	
1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos		75.00	75.00			-			(75.00)	
2.1.02	Provisiones	-	2,157.78			-	2,157.78				2,157.78
2.1.03.01	Con la Administración Tributaria	-	187.07			-	187.07				187.07
2.1.03.02	Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio										2,258.16
2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	-	590.99			-	590.99				590.99
2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados										1,539.66
3.1.01	Capital Suscrito o Asignado	-	29,656.25			-	29,656.25				29,656.25
3.2.01	Ganancia Neta del Período							6,466.56			6,466.56
4.1.01	Venta de Bienes	-	52,220.00	52,220.00							
4.2.1	Utilidad Bruta en Ventas			-	15,978.88		15,978.88		15,978.88		
5.1.01	Costo Producción de los Productos Vendidos	26,502.74	-	9,738.38	36,241.12						
5.1.03	Costos Indirectos de Fabricación Aplicados	-	2,953.49	2,953.49							
5.1.04	Costos Indirectos de Fabricación Reales	12,691.87	-		12,691.87						
5.1.05.01	CIF - Sub o Sobre Aplicados			9,738.38	9,738.38						
5.2.01	Gastos de Administración	5,696.50	-			5,696.50	-	5,696.50			
5.2.02	Gastos Financieros	18.00	-			18.00	-	18.00			
6.1.	15% Participación de Trabajadores							1,539.66			
6.3	Impuesto a la Renta							2,258.16			
SUMAN		**88,149.57**	**88,149.57**	**75,034.25**	**75,034.25**	**48,570.96**	**48,570.96**	**15,978.88**	**15,978.88**	**42,856.46**	**42,856.46**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCIÓN

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

(+)	MATERIALES DIRECTOS	18,228.32
(+)	MANO DE OBRA DIRECTA	5,320.92
(+)	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS	2,953.49
(=)	**COSTOS DE PRODUCCIÓN**	**26,502.74**
(+)	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(=)	**COSTO DE PRODUCTOS EN PROCESO**	**26,502.74**
(-)	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(=)	**COSTO DEL PRODUCTO TERMINADO**	**26,502.74**
(+)	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(=)	**COSTO DE PRODUCTO PARA LA VENTA**	**26,502.74**
(-)	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(=)	**COSTO DE PRODUCTO VENDIDO**	**26,502.74**
(+)	CIF - Sub o Sobre Aplicados	9,738.38
(=)	**COSTO DEL PRODUCTO VENDIDO**	**36,241.12**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

4	**INGRESOS**			
4.1	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**			
4.1.01	VENTA DE BIENES PRODUCIDOS		52,220.00	
5.1.01.01	COSTO DEL PRODUCTO VENDIDO		36,241.12	
	TOTAL INGRESOS			**15,978.88**
5.2	**GASTOS OPERACIONALES**			
5.2.01	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**			
5.2.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones - Administración	3,204.13		
5.2.01.02	Aportes a la Seguridad Social - Administración	504.11		
5.2.01.03	Beneficios Sociales e Indemnizaciones - Administración	531.27		
5.2.01.06	Promoción y Publicidad - Administración	250.00		
5.2.01.08	Combustible	708.00		
5.2.01.09	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones - Administración	243.26		
5.2.01.10	Depreción de Muebles y Enseres - Administración.	19.74		
5.2.01.11	Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Administración.	66.00		
5.2.01.12	Depreciación de Vehículos - Administración.	75.00		
5.2.01.13	Otros Gastos - Administración	95.00		
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		**5,696.50**	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES			**5,696.50**
5.2.02	**GASTOS FINANCIEROS**			
5.2.02.02	Comisiones por Servicios Bancarios		**18.00**	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS			**18.00**
6	**UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIC. A TRABAJADORES**			**10,264.38**
6.1.	Participación de Trabajadores 15%			1,539.66
6.3	Impuesto a la Renta 22%			2,258.16
6.4	**UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO**			**6,466.56**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

1	**ACTIVOS**		
1.1	**ACTIVOS CORRIENTES**		
1.1.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		
1.1.01.01	Caja	1,000.00	
1.1.01.02	Bancos	3,471.31	
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**4,471.31**
1.1.03	**INVENTARIOS**		
1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa	9,515.38	
1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.	3,146.51	
	TOTAL INVENTARIOS		**12,661.89**
1.1.04	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**		
1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)	10,062.69	
1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	4,419.57	
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		**14,482.26**
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**31,615.46**
1.2	**ACTIVOS NO CORRIENTES**		
1.2.01	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**		
1.2.01.01	Muebles y Enseres	395.00	
1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres	(19.74)	
1.2.01.02	Maquinaria y Equipo	8,930.00	
1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	(223.26)	
1.2.01.03	Equipos de Computaciòn y Software	800.00	
1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software	(66.00)	
1.2.01.04	Vehículos	1,500.00	
1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos	(75.00)	
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**11,241.00**
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**11,241.00**
	TOTAL ACTIVO		**42,856.46**
2	**PASIVOS**		
2.1	**PASIVOS CORRIENTES**		
2.1.02	**Provisiones**		
2.1.02.01	Provisión de Dec. Tercer Sueldo.	884.51	
2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.	238.50	
2.1.02.03	Provisión de Vacaciones.	344.92	
2.1.02.04	Provisión de Fondos de Reserva.	689.84	
	TOTAL PROVISIONES		**2,157.78**
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		**2,157.78**
2.1.03	**Otras Obligaciones Corrientes**		
2.1.03.01	Con la Administración Tributaria	187.07	
2.1.03.02	Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	2,258.16	
2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	590.99	
2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados	1,539.66	
	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		**4,575.88**
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		**4,575.88**
	TOTAL PASIVO		**6,733.65**
3	**PATRIMONIO NETO**		
3.1	**CAPITAL**		
3.1.01	Capital Suscrito o Asignado		**29,656.25**
3.2	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**		
3.2.01	Ganancia Neta del Período		**6,466.56**
	TOTAL PATRIMONIO NETO		**36,122.81**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**42,856.46**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVA
Al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

1	ACTIVOS	2013	2012	VARIAC.
1.1	**ACTIVOS CORRIENTES**			
1.1.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**			
1.1.01.01	Caja	1,000.00	2,649.64	(1,649.64)
1.1.01.02	Bancos	3,471.31	3,187.11	284.20
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**4,471.31**	**5,836.75**	**(1,365.44)**
1.1.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**			
1.1.02.01	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		9,243.05	(9,243.05)
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	**-**	**9,243.05**	**(9,243.05)**
1.1.03	**INVENTARIOS**			
1.1.03.01	Inventarios de Materia Prima Directa	9,515.38	3,106.15	6,409.23
1.1.03.03	Inventarios de Materia Prima Indirecta.	3,146.51	2,263.60	882.91
	TOTAL INVENTARIOS	**12,661.89**	**5,369.75**	**7,292.14**
1.1.04	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**			
1.1.04.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.A)	10,062.69	5,643.71	4,418.98
1.1.04.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	4,419.57	3,897.37	522.20
1.1.04.03	Anticipo del Impuesto a la Renta		68.10	(68.10)
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**14,482.26**	**9,541.08**	**4,873.08**
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**31,615.46**	**29,990.63**	**5,327.18**
1.2	**ACTIVOS NO CORRIENTES**			
1.2.01	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**			
1.2.01.01	Muebles y Enseres	395.00	395.00	-
1.2.01.05	Dep. Acum. Muebles y Enseres	(19.74)		(19.74)
1.2.01.02	Maquinaria y Equipo	8,930.00	8,930.00	-
1.2.01.06	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	(223.26)		(223.26)
1.2.01.03	Equipos de Computaciòn y Software	800.00	800.00	-
1.2.01.07	Dep. Acum. Equipo de Computaciòn y Software	(66.00)		(66.00)
1.2.01.04	Vehículos	1,500.00	1,500.00	-
1.2.01.08	Dep. Acum. Vehículos	(75.00)		(75.00)
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**11,241.00**	**11,625.00**	**(384.00)**
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**11,241.00**	**11,625.00**	**(384.00)**
	TOTAL ACTIVO	**42,856.46**	**41,615.63**	**1,240.83**

2	**PASIVOS**			
2.1	**PASIVOS CORRIENTES**			
2.1.01	**Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes**			
2.1.01.02	Proveedores		9,243.05	(9,243.05)
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	**-**	**9,243.05**	**(9,243.05)**
2.1.02	**Provisiones**			
2.1.02.01	Provisión de Dec. Tercer Sueldo.	884.51	194.67	689.84
2.1.02.02	Provisión de Dec. Cuarto Sueldo.	238.50	1,946.67	(1,708.17)
2.1.02.03	Provisión de Vacaciones.	344.92		344.92
2.1.02.04	Provisión de Fondos de Reserva.	689.84		689.84
	TOTAL PROVISIONES	**2,157.78**	**2,141.33**	**16.44**
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**2,157.78**	**11,384.38**	**(656.96)**
2.1.03	**Otras Obligaciones Corrientes**			
2.1.03.01	Con la Administración Tributaria	187.07	164.22	22.85
2.1.03.02	Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	2,258.16		2,258.16
2.1.03.03	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	590.99	478.88	112.11
2.1.03.04	Por Beneficios de Ley a Empleados	1,539.66		1,539.66
	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**4,575.88**	**643.10**	**3,932.78**
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**4,575.88**	**643.10**	**3,932.78**
	TOTAL PASIVO	**6,733.65**	**12,027.48**	**(5,293.83)**
3	**PATRIMONIO NETO**			
3.1	**CAPITAL**			
3.1.01	Capital Suscrito o Asignado	29,656.25	29,656.25	-
3.2	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**			
3.2.01	Ganancia Neta del Período	6,466.56		6,466.56
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**36,122.81**	**29,656.25**	**6,466.56**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**42,856.46**	**41,683.73**	**1,172.73**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO			**6,466.56**
Ajuste al Estado de Resultados	(+)		**384.00**
Depreciación Acum. de Muebles y Enseres		19.74	
Depreciación Acum. de Maquinaria y Equipo		223.26	
Depreciación Acum. de Equipos de Computo		66.00	
Depreciación Acum. de Vehículo		75.00	
Ajuste de Incrementos de Activos	(-)		**12,233.32**
Incremento de Materia Prima Directa		6,409.23	
Incremento de Materia Prima Indirecta		882.91	
Incremento Crédito Tributario IVA		4,418.98	
Incremento Crédito Tributario IR		522.20	
Ajuste de Decrementos de Activos	(+)		**9,311.15**
Decremento de Anticipo de Impuesto a la Renta		68.10	
Decremento Clientes		9,243.05	
Ajuste de Incrementos de Pasivos	(+)		**5,657.38**
Incremento con la Administración Tributaria		22.85	
Incremento del Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		2,258.16	
Incremento del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS		112.11	
Incremento de Beneficios de Ley a Empleados		1,539.66	
Incremento Décimo Tercer Sueldo		689.84	
Incremento de Provisión de Vacaciones		344.92	
Incremento de Provisión de Fondos de Reserva		689.84	
Ajuste de Decrementos de Pasivos	(-)		**10,951.22**
Decremento de Décimo Cuerto Sueldo		1,708.17	
Decremento de Proveedores		9,243.05	
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Operación	(=)		**(1,365.44)**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Venta de Activos Fijo	(+)		
Compra de Activos Fijos	(-)		
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	(=)		**-**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Intereses Pagados	(+)		
Pago Prestamos Bancarios	(-)		
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Financiamiento	(=)		**-**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			
Aumento o Disminución Neto del Efectivo y sus Equivalentes	(+)		(1,365.44)
Efectivo y su Equivalente al Inicio del Periodo	(-)		5,836.75
Efectivo y su Equivalente al Final del Periodo	(=)		**4,471.31**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

g. Discusión

Al concluir la presente investigación se logró determinar que en la Empresa existían deficiencias que afectaban el desenvolvimiento de las actividades operativas y contables, entre las que se detallan las siguientes:

En la Empresa el manejo de los costos de producción se lo hacía de forma empírica, dado que el nivel de educación que es bajo en el sector artesanal lo que conlleva a que exista desconocimiento de principios contables, tributarios y financieros por parte de sus propietarios.

En la visita realizada al Taller se logró constatar que no existe un control de ingreso y salida de los materiales que se utilizan en el proceso de producción afectando de manera significativa el levantamiento de información contable y por ende se genera una deficiente valoración de sus inventarios.

Otro de los problemas que aqueja a la Empresa es el inadecuado establecimiento del precio de venta muy a pesar de su amplia experiencia en el campo artesanal los hermanos Patiño no cuentan con una adecuada información acerca de los costos que genera cada proceso de producción, ya que no pueden establecer el costo unitario por artículo lo que imposibilita un mayor crecimiento y continuidad en el mercado.

De igual forma se ha detectado que en varias ocasiones se han tomado decisiones inoportunas e inseguras debido principalmente al desconocimiento de la rentabilidad que posee la Empresa, lo que impide que sus propietarios no conozcan la realidad económica por la que atraviesa actualmente.

La aplicación del sistema de contabilidad de costos por órdenes de producción permite determinar los costos totales y unitarios que se generan en el proceso de producción de la Empresa, para lo cual se utilizaron registros contables, tarjeta de tiempos, planillas de trabajos, hojas de costos, entre otros, lo que permitió

desarrollar un proceso ordenado y sistemático de los Registros Contables hasta la obtención de los Estados Financieros.

Concluida la investigación se deja constancia de la importancia que tiene la contabilidad especialmente la de Costos en la Empresa Mecánica Patiño Hermanos, ya que mediante su utilización se tendrá una mejor organización de la información contable y financiera, lo que permitirá a sus propietarios tomar decisiones y generar conductas o acciones que promuevan la disminución de los costos de producción.

h. Conclusiones

Culminada la presente investigación, se considera pertinente emitir las siguientes conclusiones:

1. Se elaboraron los formatos que intervienen en el proceso de fabricación, como la orden de producción, orden de compra, requisición de materiales, tarjetas kardex, tarjetas reloj, tarjeta de tiempo y roles de pago.

2. Las principales actividades en el proceso de fabricación de la Empresa Mecánica Patiño Hermanos son: la elaboración de puertas y portones metálicos, torres, pupitres, y trabajos de metalmecánica en general.

3. Para determinar el costo de los Materiales Directos, la mano de Obra Directa y los Costos Indirectos de Fabricación, se elaboró la hoja de costos que permitió establecer los Costos Unitarios de los productos fabricados.

4. El proceso Contable se inció con el levantamiento de inventarios de bienes y materiales de la Empresa desde el 01 de Enero al 31 de Maro del 2013, se estructuró el plan y manual de cuentas el cual fue diseñado en función de las necesidades y requerimientos de la empresa y se elaboró el presupuesto de costos indirectos de fabricación, el cual sirve de base en la compra de materiales necesarios y en el que se determina el número de unidades a producirse.

5. La implementación del sistema de contabilidad de costos por órdenes de producción en la Empresa Mecánica Patiño Hermanos permitió desarrollar un proceso ordenado y sistemático de los registros contables hasta la obtención de los Estados Financieros.

i. Recomendaciones

1. Se recomienda utilizar los formatos diseñados con la finalidad de facilitar el control en el proceso de producción.

2. La aplicación del sistema de órdenes de producción en las diferentes líneas de fabricación con que cuenta la Empresa.

3. Se mantenga la utilización de la hoja de costos para calcular con precisión el costo de los productos fabricados, herramienta útil para la fijación de precios y el control de las operaciones a corto , mediano y largo plazo.

4. Se recomienda la aplicación del sistema de Kardex para el control de inventarios y responsabilizar a una persona para el control de materiales y herramientas, con la finalidad de mantener información de soporte sobre las existencias reales.

5. A la contabilidad de la Empresa debe agregarse los registros contables del sistema por órdenes de producción para generar información para la toma de decisiones y crear conductas o acciones que promuevan a la disminución de los costos de producción.

j. BIBLIOGRAFÍA

1. **BORJA Amarilis,** *Módulo de Contabilidad General y Tesorería, Editorial Servilibros, Segunda Edición, Guayaquil,* ***2011***

2. **BRAVO Mercedes, UBIDIA Carmita**, *Contabilidad de Costos, Editorial Nuevo día, Segunda Edición, Quito,* ***2010.***

3. **Ediciones Nacionales Unidas**, *Contabilidad de Costos, Edición EDINUM, Quito - Ecuador,* ***2010.***

4. **HURTADO Ítalo, BELTRAN Esperanza**, *Investigación científica orientado al desarrollo de competencias. Editorial Universitaria, Segunda Edición, Quito,* ***2009.***

5. **OROZCO José**, *Contabilidad General Teoría y Práctica, Aplicada a la Legislación Nacional,* ***2010.***

6. **SARMIENTO Rubén,** *Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Editorial Impresos Andinos S. A. Quito- Ecuador,* ***2010.***

7. **TORRES Aldo,** *Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones, Tercera Edición, McGRAW-HILL/INTERAMERICANA EDITORES, México,* ***2010.***

8. **VILLALBA, Carlos**, *Guía para la Elaboración de Anteproyectos y Proyectos. Edición Sur, Quito - Ecuador,* ***2010.***

9. **ZAPATA, Pedro, ZAPATA Mercedes,** *Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Ediciones Maya, Quito – Ecuador,* ***2009***

DIRECCIONES ELECTRÓNICAS:

Anuncios Google. www.definición.org/documento-fuente

www.sri.gob.ec, Información sobre impuestos, Ley de Régimen Tributario Interno

k. Anexos

ANEXO N° 1
MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
Al 01 Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA					
1.1.03.01.001	55	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	771.10
1.1.03.01.002	45	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	238.05
1.1.03.01.003	55	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	385.55
1.1.03.01.004	230	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	57.50
1.1.03.01.005	460	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	142.60
1.1.03.01.006	80	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	46.40
1.1.03.01.007	12	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	25.88	310.56
1.1.03.01.008	12	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	27.54	330.48
1.1.03.01.009	4	Unidad	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	18.18	72.72
1.1.03.01.010	6	Unidad	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	18.21	109.26
1.1.03.01.011	7	Unidad	Riel de 6 Metros x 2 mm	10.64	74.48
1.1.03.01.012	5	Unidad	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	22.77	113.85
1.1.03.01.013	9	Unidad	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	14.29	128.61
1.1.03.01.014	4	Unidad	Ruedas Metálicas de 4 "	9.14	36.56
1.1.03.01.015	3	Unidad	Rulimanes de 2"	6.61	19.83
1.1.03.01.016	1	Unidad	Portero Eléctrico	22.32	22.32
1.1.03.01.017	1	Unidad	Chapa Eléctrica	75.89	75.89
1.1.03.01.018	2	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	21.38
1.1.03.01.019	3	Plancha	Triplex de 12 mm	32.41	97.23
1.1.03.01.020	1	Plancha	Triplex de 09 mm	25.27	25.27
1.1.03.01.021	20	Unidad	Perno de 5x50.	0.13	2.60
1.1.03.01.022	1	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	21.43	21.43
1.1.03.01.023	8	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	2.48
SUMAN					**3,106.15**

CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	TOTAL
MATERIA PRIMA INDIRECTA					
1.1.03.03.001	27	Libra	Electrodo 6011	1.79	48.33
1.1.03.03.002	30	Galón	Pintura para Fondo	20.76	622.80
1.1.03.03.003	26	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	554.84
1.1.03.03.004	22	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	388.52
1.1.03.03.005	13	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	23.25	302.25
1.1.03.03.006	1	Libra	Grasa	3.79	3.79
1.1.03.03.007	22	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	42.24
1.1.03.03.008	19	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	32.30
1.1.03.03.009	9	Unidad	Brocas 1/4 para Metal.	0.89	8.01
1.1.03.03.010	8	Unidad	Brocas 1/16 para Metal.	2.46	19.68
1.1.03.03.011	9	Unidad	Brocas 5/16 para Metal.	1.34	12.06
1.1.03.03.012	6	Unidad	Brocha de 3".	2.77	16.62
1.1.03.03.013	8	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	11.04
1.1.03.03.014	48	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	17.28
1.1.03.03.015	47	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	16.92
1.1.03.03.016	20	Galón	Diluyente Laca	5.18	103.60
1.1.03.03.017	22	Unidad	Guaype	0.80	17.60
1.1.03.03.018	1	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Verde	23.04	23.04
1.1.03.03.019	1	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Negro	22.68	22.68
SUMAN					**2,263.60**
TOTAL					**8,475.90**

ANEXO 2 - KARDEX DE MATERIA PRIMA

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 100 **MÍNIMO:** 25

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.001

Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	55	14.0200	771.10							55	14.0200	771.10
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	55	14.0200	771.10				27	14.0200	378.54	28	14.0200	392.56
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	28	14.0200	392.56				27	14.0200	378.54	1	14.0200	14.02
4	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	1	14.0200	14.02	99	14.0200	1,387.98				100	14.0200	1,402.00
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	100	14.0200	1,402.00				24	14.0200	336.48	76	14.0200	1,065.52
6	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	76	14.0200	1,065.52	24	14.0200	336.48				100	14.0200	1,402.00
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	100	14.0200	1,402.00				36	14.0200	504.72	64	14.0200	897.28
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	64	14.0200	897.28				45	14.0200	630.90	19	14.0200	266.38
9	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	19	14.0200	266.38	81	14.0200	1,135.62				100	14.0200	1,402.00
10	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	100	14.0200	1,402.00				36	14.0200	504.72	64	14.0200	897.28
11	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	64	14.0200	897.28	36	14.0200	504.72				100	14.0200	1,402.00
12	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	100	14.0200	1,402.00				54	14.0200	757.08	46	14.0200	644.92
SUMAN							**240**		**3,364.80**	**249**		**3,490.98**	**46**	**14.0200**	**644.92**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 75 **MÍNIMO:** 25

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.002

Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	45	5.2900	238.05							45	5.2900	238.05
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	45	5.2900	238.05				18	5.2900	95.22	27	5.2900	142.83
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	27	5.2900	142.83				18	5.2900	95.22	9	5.2900	47.61
4	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	9	5.2900	47.61	66	5.2900	349.14				75	5.2900	396.75
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	75	5.2900	396.75				16	5.2900	84.64	59	5.2900	312.11
6	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	59	5.2900	312.11	16	5.2900	84.64				75	5.2900	396.75
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	75	5.2900	396.75				24	5.2900	126.96	51	5.2900	269.79
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	51	5.2900	269.79				30	5.2900	158.70	21	5.2900	111.09
9	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	21	5.2900	111.09	54	5.2900	285.66				75	5.2900	396.75
10	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	75	5.2900	396.75				24	5.2900	126.96	51	5.2900	269.79
11	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	51	5.2900	269.79	24	5.2900	126.96				75	5.2900	396.75
12	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	75	5.2900	396.75				36	5.2900	190.44	39	5.2900	206.31
SUMAN							**160**		**846.40**	**166**		**878.14**	**39**	**5.2900**	**206.31**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 100 **MÍNIMO:** 25

PRODUCTO:
Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.

ESPECIFICACIONES: _____

CÓDIGO: 1.1.03.01.003

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	55	7.0100	385.55							55	7.0100	385.55
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	55	7.0100	385.55				27	7.0100	189.27	28	7.0100	196.28
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	28	7.0100	196.28				27	7.0100	189.27	1	7.0100	7.01
4	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	1	7.0100	7.01	99	7.0100	693.99				100	7.0100	701.00
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	100	7.0100	701.00				24	7.0100	168.24	76	7.0100	532.76
6	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	76	7.0100	532.76	24	7.0100	168.24				100	7.0100	701.00
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	100	7.0100	701.00				36	7.0100	252.36	64	7.0100	448.64
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	64	7.0100	448.64				45	7.0100	315.45	19	7.0100	133.19
9	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	19	7.0100	133.19	81	7.0100	567.81				100	7.0100	701.00
10	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	100	7.0100	701.00				36	7.0100	252.36	64	7.0100	448.64
11	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	64	7.0100	448.64	36	7.0100	252.36				100	7.0100	701.00
12	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	100	7.0100	701.00				54	7.0100	378.54	46	7.0100	322.46
SUMAN							**240**		**1,682.40**	**249**		**1,745.49**	**46**	**7.0100**	**322.46**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 400 **MÍNIMO:** 160

PRODUCTO: **ESPECIFICACIONES:** **CODIGO:** 1.1.03.01.004

Pernos 3/8 x 5

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	230	0.2500	57.50							230	0.2500	57.50
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	230	0.2500	57.50				81	0.2500	20.25	149	0.2500	37.25
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	149	0.2500	37.25				81	0.2500	20.25	68	0.2500	17.00
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	68	0.2500	17.00	332	0.2500	83.00				400	0.2500	100.00
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	400	0.2500	100.00				72	0.2500	18.00	328	0.2500	82.00
6	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	328	0.2500	82.00	72	0.2500	18.00				400	0.2500	100.00
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	400	0.2500	100.00				108	0.2500	27.00	292	0.2500	73.00
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	292	0.2500	73.00				135	0.2500	33.75	157	0.2500	39.25
9	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	157	0.2500	39.25	243	0.2500	60.75				400	0.2500	100.00
10	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	400	0.2500	100.00				108	0.2500	27.00	292	0.2500	73.00
11	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	292	0.2500	73.00	108	0.2500	27.00				400	0.2500	100.00
12	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	400	0.2500	100.00				162	0.2500	40.50	238	0.2500	59.50
SUMAN							**755**		**188.75**	**747**		**186.75**	**238**	**0.2500**	**59.50**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 700 **MÍNIMO:** 100

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.005

Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16" **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	460	0.3100	142.60							460	0.3100	142.60
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	460	0.3100	142.60				216	0.3100	66.96	244	0.3100	75.64
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	244	0.3100	75.64				216	0.3100	66.96	28	0.3100	8.68
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	28	0.3100	8.68	672	0.3100	208.32				700	0.3100	217.00
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	700	0.3100	217.00				192	0.3100	59.52	508	0.3100	157.48
6	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	508	0.3100	157.48	192	0.3100	59.52				700	0.3100	217.00
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	700	0.3100	217.00				288	0.3100	89.28	412	0.3100	127.72
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	412	0.3100	127.72				360	0.3100	111.60	52	0.3100	16.12
9	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	52	0.3100	16.12	648	0.3100	200.88				700	0.3100	217.00
10	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	700	0.3100	217.00				288	0.3100	89.28	412	0.3100	127.72
11	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	412	0.3100	127.72	288	0.3100	89.28				700	0.3100	217.00
12	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	700	0.3100	217.00				432	0.3100	133.92	268	0.3100	83.08
SUMAN							**1,800**		**558.00**	**1,992**		**617.52**	**268**	**0.3100**	**83.08**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 100 **MÍNIMO:** 25

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.006

Pernos Expansivos de 1/2 " **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	80	0.5800	46.40							80	0.5800	46.40
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	80	0.5800	46.40				54	0.5800	31.32	26	0.5800	15.08
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	26	0.5800	15.08				18	0.5800	10.44	8	0.5800	4.64
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	8	0.5800	4.64	92	0.5800	53.36				100	0.5800	58.00
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	100	0.5800	58.00				12	0.5800	6.96	88	0.5800	51.04
6	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	88	0.5800	51.04	12	0.5800	6.96				100	0.5800	58.00
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	100	0.5800	58.00				12	0.5800	6.96	88	0.5800	51.04
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	88	0.5800	51.04				18	0.5800	10.44	70	0.5800	40.60
9	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	70	0.5800	40.60	30	0.5800	17.40				100	0.5800	58.00
10	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	100	0.5800	58.00				24	0.5800	13.92	76	0.5800	44.08
11	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	76	0.5800	44.08	24	0.5800	13.92				100	0.5800	58.00
12	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	100	0.5800	58.00				18	0.5800	10.44	82	0.5800	47.56
SUMAN							**158**		**91.64**	**156**		**90.48**	**82**	**0.5800**	**47.56**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 50 **MÍNIMO:** 15

PRODUCTO: Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm **CODIGO:** 1.1.03.01.007

ESPECIFICACIONES: _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	12	25.8800	310.56							12	25.8800	310.56
2	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	12	25.8800	310.56	38	25.8800	983.44				50	25.8800	1,294.00
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	50	25.8800	1,294.00				35	25.8800	905.80	15	25.8800	388.20
4	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	15	25.8800	388.20	35	25.8800	905.80				50	25.8800	1,294.00
SUMAN							**73**		**1,889.24**	**35**		**905.80**	**50**	**25.8800**	**1,294.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 50 **MÍNIMO:** 15

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.008

Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm

ESPECIFICACIONES: _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	12	27.5400	330.48							12	27.5400	330.48
2	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	12	27.5400	330.48	38	27.5400	1,046.52				50	27.5400	1,377.00
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	50	27.5400	1,377.00				13	27.5400	358.02	37	27.5400	1,018.98
4	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	37	27.5400	1,018.98	13	27.5400	358.02				50	27.5400	1,377.00
SUMAN							**51**		**1,404.54**	**13**		**358.02**	**50**	**27.5400**	**1,377.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 25 **MÍNIMO:** 8

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.009

Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm

ESPECIFICACIONES: _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	4	18.1800	72.72							4	18.1800	72.72
2	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	4	18.1800	72.72	21	18.1800	381.78				25	18.1800	454.50
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	25	18.1800	454.50				6	18.1800	109.08	19	18.1800	345.42
4	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	19	18.1800	345.42	6	18.1800	109.08				25	18.1800	454.50
SUMAN							**27**		**490.86**	**6**		**109.08**	**25**	**18.1800**	**454.50**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 25 **MÍNIMO:** 8

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.010

Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	6	18.2100	109.26							6	18.2100	109.26
2	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	6	18.2100	109.26	19	18.2100	345.99				25	18.2100	455.25
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	25	18.2100	455.25				3	18.2100	54.63	22	18.2100	400.62
4	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	22	18.2100	400.62	3	18.2100	54.63				25	18.2100	455.25
SUMAN							**22**		**400.62**	**3**		**54.63**	**25**	**18.2100**	**455.25**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 25 **MÍNIMO:** 8

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.011

Riel de 6 Metros x 2 mm **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	7	10.6400	74.48							7	10.6400	74.48
2	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	7	10.6400	74.48	18	10.6400	191.52				25	10.6400	266.00
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	25	10.6400	266.00				3	10.6400	31.92	22	10.6400	234.08
4	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	22	10.6400	234.08	3	10.6400	31.92				25	10.6400	266.00
SUMAN							**21**		**223.44**	**3**		**31.92**	**25**	**10.6400**	**266.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 25 **MÍNIMO:** 8

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.012

Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 " **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	5	22.7700	113.85							5	22.7700	113.85
2	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	5	22.7700	113.85	20	22.7700	455.40				25	22.7700	569.25
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	25	22.7700	569.25				3	22.7700	68.31	22	22.7700	500.94
4	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	22	22.7700	500.94	3	22.7700	68.31				25	22.7700	569.25
SUMAN							**23**		**523.71**	**3**		**68.31**	**25**	**22.7700**	**569.25**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 40 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.013

Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8 **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	9	14.2900	128.61							9	14.2900	128.61
2	10/01/2013	005-001-00435142	COMPRA	9	14.2900	128.61	31	14.2900	442.99				40	14.2900	571.60
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	40	14.2900	571.60				3	14.2900	42.87	37	14.2900	528.73
4	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	37	14.2900	528.73	3	14.2900	42.87				40	14.2900	571.60
SUMAN							**34**		**485.86**	**3**		**42.87**	**40**	**14.2900**	**571.60**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 10 **MÍNIMO:** 5

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.014

Ruedas Metálicas de 4 " **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	4	9.1400	36.56							4	9.1400	36.56
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	4	9.1400	36.56	6	9.1400	54.84				10	9.1400	91.40
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	10	9.1400	91.40				4	9.1400	36.56	6	9.1400	54.84
4	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	6	9.1400	54.84	4	9.1400	36.56				10	9.1400	91.40
SUMAN							**10**		**91.40**	**4**		**36.56**	**10**	**9.1400**	**91.40**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 10 **MÍNIMO:** 5

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.015

Rulimanes de 2" **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	3	6.6100	19.83							3	6.6100	19.83
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	3	6.6100	19.83	7	6.6100	46.27				10	6.6100	66.10
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	10	6.6100	66.10				4	6.6100	26.44	6	6.6100	39.66
4	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	6	6.6100	39.66	4	6.6100	26.44				10	6.6100	66.10
SUMAN							**11**		**72.71**	**4**		**26.44**	**10**	**6.6100**	**66.10**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 4 **MÍNIMO:** 2

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.016

Portero Eléctrico **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	1	22.3200	22.32							1	22.3200	22.32
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	1	22.3200	22.32	3	22.3200	66.96				4	22.3200	89.28
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	4	22.3200	89.28				1	22.3200	22.32	3	22.3200	66.96
4	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	3	22.3200	66.96	1	22.3200	22.32				4	22.3200	89.28
SUMAN							**4**		**89.28**	**1**		**22.32**	**4**	**22.3200**	**89.28**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 4 **MÍNIMO:** 2

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.017

Chapa Eléctrica **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/13		STOCK INICIAL	1	75.8900	75.89							1	75.8900	75.89
2	10/01/13	001-001-00003580	COMPRA	1	75.8900	75.89	3	75.8900	227.67				4	75.8900	303.56
3	11/01/13	003-13	PRODUCCIÓN	4	75.8900	303.56				1	75.8900	75.89	3	75.8900	227.67
4	18/01/13	001-001-00003895	COMPRA	3	75.8900	227.67	1	75.8900	75.89				4	75.8900	303.56
SUMAN							**4**		**303.56**	**1**		**75.89**	**4**	**75.8900**	**303.56**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 200 **MÍNIMO:** 20

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.018

Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	2	10.6900	21.38							2	10.6900	21.38
2	04/02/2013	005-001-00436488	COMPRA	2	10.6900	21.38	198	10.6900	2,116.62				200	10.6900	2,138.00
3	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	200	10.6900	2,138.00				90	10.6900	962.10	110	10.6900	1,175.90
4	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	110	10.6900	1,175.90				90	10.6900	962.10	20	10.6900	213.80
5	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	20	10.6900	213.80	180	10.6900	1,924.20				200	10.6900	2,138.00
6	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	200	10.6900	2,138.00				81	10.6900	865.89	119	10.6900	1,272.11
7	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	119	10.6900	1,272.11				82	10.6900	876.58	37	10.6900	395.53
8	04/03/2013	005-001-00439008	COMPRA	37	10.6900	395.53	163	10.6900	1,742.47				200	10.6900	2,138.00
9	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	200	10.6900	2,138.00				90	10.6900	962.10	110	10.6900	1,175.90
10	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	110	10.6900	1,175.90	90	10.6900	962.10				200	10.6900	2,138.00
11	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	200	10.6900	2,138.00				90	10.6900	962.10	110	10.6900	1,175.90
SUMAN							**631**		**6,745.39**	**523**		**5,590.87**	**110**	**10.6900**	**1,175.90**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 20 **MÍNIMO:** 5

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.019

Triplex de 12 mm **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	3	32.4100	97.23							3	32.4100	97.23
2	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	3	32.4100	97.23	17	32.4100	550.97				20	32.4100	648.20
3	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	20	32.4100	648.20				15	32.4100	486.15	5	32.4100	162.05
4	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	5	32.4100	162.05	15	32.4100	486.15				20	32.4100	648.20
5	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	20	32.4100	648.20				15	32.4100	486.15	5	32.4100	162.05
SUMAN							**32**		**1,037.12**	**30**		**972.30**	**5**	**32.4100**	**162.05**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 20 **MÍNIMO:** 5

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.020

Triplex de 09 mm **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	1	25.2700	25.27							1	25.2700	25.27
2	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	1	25.2700	25.27	19	25.2700	480.13				20	25.2700	505.40
3	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	20	25.2700	505.40				14	25.2700	353.78	6	25.2700	151.62
4	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	6	25.2700	151.62	14	25.2700	353.78				20	25.2700	505.40
SUMAN							**33**		**833.91**	**14**		**353.78**	**20**	**25.2700**	**505.40**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 750 **MÍNIMO:** 50

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.021

Perno de 5x50. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	20	0.1300	2.60							20	0.1300	2.60
2	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	20	0.1300	2.60	730	0.1300	94.90				750	0.1300	97.50
3	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	750	0.1300	97.50				720	0.1300	93.60	30	0.1300	3.90
4	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	30	0.1300	3.90	720	0.1300	93.60				750	0.1300	97.50
5	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	750	0.1300	97.50				660	0.1300	85.80	90	0.1300	11.70
6	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	90	0.1300	11.70	660	0.1300	85.80				750	0.1300	97.50
7	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	750	0.1300	97.50				720	0.1300	93.60	30	0.1300	3.90
SUMAN							**2,110**		**274.30**	**2,100**		**273.00**	**30**	**0.1300**	**3.90**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 32 **MÍNIMO:** 5

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.022

Tool Galvanizado de 1/16. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	1	21.4300	21.43							1	21.4300	21.43
2	04/02/2013	005-001-00436488	COMPRA	1	21.4300	21.43	31	21.4300	664.33				32	21.4300	685.76
3	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	32	21.4300	685.76				30	21.4300	642.90	2	21.4300	42.86
4	15/02/2013	005-001-00437993	COMPRA	2	21.4300	42.86	30	21.4300	642.90				32	21.4300	685.76
5	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	32	21.4300	685.76				27	21.4300	578.61	5	21.4300	107.15
6	04/03/2013	005-001-00439008	COMPRA	5	21.4300	107.15	27	21.4300	578.61				32	21.4300	685.76
7	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	32	21.4300	685.76				30	21.4300	642.90	2	21.4300	42.86
8	15/03/2013	005-001-00440141	COMPRA	2	21.4300	42.86	30	21.4300	642.90				32	21.4300	685.76
SUMAN							**118**		**2,528.74**	**87**		**1,864.41**	**32**	**21.4300**	**685.76**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 500 **MÍNIMO:** 50

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.01.023

Regatón Cuadrado 1" **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	8	0.3100	2.48							8	0.3100	2.48
2	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	8	0.3100	2.48	492	0.3100	152.52				500	0.3100	155.00
3	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	500	0.3100	155.00				240	0.3100	74.40	260	0.3100	80.60
4	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	260	0.3100	80.60				240	0.3100	74.40	20	0.3100	6.20
5	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	20	0.3100	6.20	480	0.3100	148.80				500	0.3100	155.00
6	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	500	0.3100	155.00				216	0.3100	66.96	284	0.3100	88.04
7	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	284	0.3100	88.04				220	0.3100	68.20	64	0.3100	19.84
8	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	64	0.3100	19.84	436	0.3100	135.16				500	0.3100	155.00
9	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	500	0.3100	155.00				240	0.3100	74.40	260	0.3100	80.60
SUMAN							**1,408**		**436.48**	**1,156**		**358.36**	**260**	**0.3100**	**80.60**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 75 **MÍNIMO:** 15

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.001

Electrodo 6011 **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	27	1.7900	48.33							27	1.7900	48.33
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	27	1.7900	48.33				9	1.7900	16.11	18	1.7900	32.22
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	18	1.7900	32.22				9	1.7900	16.11	9	1.7900	16.11
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	9	1.7900	16.11	66	1.7900	118.14				75	1.7900	134.25
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	75	1.7900	134.25				9	1.7900	16.11	66	1.7900	118.14
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	66	1.7900	118.14				8	1.7900	14.32	58	1.7900	103.82
7	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	58	1.7900	103.82	17	1.7900	30.43				75	1.7900	134.25
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	75	1.7900	134.25				12	1.7900	21.48	63	1.7900	112.77
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	63	1.7900	112.77				15	1.7900	26.85	48	1.7900	85.92
10	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	48	1.7900	85.92	27	1.7900	48.33				75	1.7900	134.25
11	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	75	1.7900	134.25				30	1.7900	53.70	45	1.7900	80.55
12	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	45	1.7900	80.55				30	1.7900	53.70	15	1.7900	26.85
13	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	15	1.7900	26.85	60	1.7900	107.40				75	1.7900	134.25
14	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	75	1.7900	134.25				27	1.7900	48.33	48	1.7900	85.92
15	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	48	1.7900	85.92				27	1.7900	48.33	21	1.7900	37.59
16	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	21	1.7900	37.59	54	1.7900	96.66				75	1.7900	134.25
17	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	75	1.7900	134.25				12	1.7900	21.48	63	1.7900	112.77
18	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	63	1.7900	112.77				30	1.7900	53.70	33	1.7900	59.07
19	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	33	1.7900	59.07	42	1.7900	75.18				75	1.7900	134.25
20	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	75	1.7900	134.25				18	1.7900	32.22	57	1.7900	102.03
21	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	57	1.7900	102.03				30	1.7900	53.70	27	1.7900	48.33
SUMAN							**266**		**476.14**	**266**		**476.14**	**27**	**1.7900**	**48.33**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

ÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 50 **MÍNIMO:** 15

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.002

Pintura para Fondo **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	30	20.7600	622.80							30	20.7600	622.80
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	30	20.7600	622.80				13	20.7600	269.88	17	20.7600	352.92
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	17	20.7600	352.92				13	20.7600	269.88	4	20.7600	83.04
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	4	20.7600	83.04	46	20.7600	954.96				50	20.7600	1,038.00
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	50	20.7600	1,038.00				2	20.7600	41.52	48	20.7600	996.48
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	48	20.7600	996.48				12	20.7600	249.12	36	20.7600	747.36
7	18/01/2013	005-001-00435891	COMPRA	36	20.7600	747.36	14	20.7600	290.64				50	20.7600	1,038.00
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	50	20.7600	1,038.00				18	20.7600	373.68	32	20.7600	664.32
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	32	20.7600	664.32				22	20.7600	456.72	10	20.7600	207.60
10	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	10	20.7600	207.60	40	20.7600	830.40				50	20.7600	1,038.00
11	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	50	20.7600	1,038.00				3	20.7600	62.28	47	20.7600	975.72
12	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	47	20.7600	975.72				3	20.7600	62.28	44	20.7600	913.44
13	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	44	20.7600	913.44	6	20.7600	124.56				50	20.7600	1,038.00
14	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	50	20.7600	1,038.00				3	20.7600	62.28	47	20.7600	975.72
15	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	47	20.7600	975.72				3	20.7600	62.28	44	20.7600	913.44
16	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	44	20.7600	913.44	6	20.7600	124.56				50	20.7600	1,038.00
17	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	50	20.7600	1,038.00				18	20.7600	373.68	32	20.7600	664.32
18	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	32	20.7600	664.32				3	20.7600	62.28	29	20.7600	602.04
19	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	29	20.7600	602.04	21	20.7600	435.96				50	20.7600	1,038.00
20	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	50	20.7600	1,038.00				27	20.7600	560.52	23	20.7600	477.48
21	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	23	20.7600	477.48				3	20.7600	62.28	20	20.7600	415.20
SUMAN							**133**		**2,761.08**	**143**		**2,968.68**	**20**	**20.7600**	**415.20**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

O: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 42 **MÍNIMO:** 15

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.003

Pintura Anticorrosivo Color Rojo **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	26	21.3400	554.84							26	21.3400	554.84
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	26	21.3400	554.84				13	21.3400	277.42	13	21.3400	277.42
3	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	13	21.3400	277.42	29	21.3400	618.86				42	21.3400	896.28
4	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	42	21.3400	896.28				12	21.3400	256.08	30	21.3400	640.20
5	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	30	21.3400	640.20	12	21.3400	256.08				42	21.3400	896.28
6	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	42	21.3400	896.28				18	21.3400	384.12	24	21.3400	512.16
7	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	24	21.3400	512.16				22	21.3400	469.48	2	21.3400	42.68
8	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	2	21.3400	42.68	40	21.3400	853.60				42	21.3400	896.28
9	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	42	21.3400	896.28				12	21.3400	256.08	30	21.3400	640.20
10	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	30	21.3400	640.20	12	21.3400	256.08				42	21.3400	896.28
11	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	42	21.3400	896.28				18	21.3400	384.12	24	21.3400	512.16
SUMAN							**93**		**1,984.62**	**95**		**2,027.30**	**24**	**21.3400**	**512.16**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 20 **MÍNIMO:** 15

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.004

Pintura Anticorrosivo Color Plateado **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	22	17.6600	388.52							22	17.6600	388.52
2	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	22	17.6600	388.52				13	17.6600	229.58	9	17.6600	158.94
3	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	9	17.6600	158.94	11	17.6600	194.26				20	17.6600	353.20
4	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	20	17.6600	353.20				7	17.6600	123.62	13	17.6600	229.58
5	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	13	17.6600	229.58	7	17.6600	123.62				20	17.6600	353.20
6	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	20	17.6600	353.20				6	17.6600	105.96	14	17.6600	247.24
7	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	14	17.6600	247.24	6	17.6600	105.96				20	17.6600	353.20
8	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	20	17.6600	353.20				6	17.6600	105.96	14	17.6600	247.24
9	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	14	17.6600	247.24				7	17.6600	123.62	7	17.6600	123.62
10	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	7	17.6600	123.62	13	17.6600	229.58				20	17.6600	353.20
SUMAN							**37**		**653.42**	**39**		**688.74**	**20**	**17.6600**	**353.20**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 20 **MÍNIMO:** 15

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.005

Pintura Anticorrosivo Color Blanco **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	13	23.2500	302.25							13	23.2500	302.25
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	13	23.2500	302.25	7	23.2500	162.75				20	23.2500	465.00
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	20	23.2500	465.00				2	23.2500	46.50	18	23.2500	418.50
4	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	18	23.2500	418.50				9	23.2500	209.25	9	23.2500	209.25
SUMAN							**7**		**162.75**	**11**		**255.75**	**9**	**23.2500**	**209.25**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 5 **MÍNIMO:** 2

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.006

Grasa **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	1	3.7900	3.79							1	3.7900	3.79
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	1	3.7900	3.79	4	3.7900	15.16				5	3.7900	18.95
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	5	3.7900	18.95				1	3.7900	3.79	4	3.7900	15.16
4	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	4	3.7900	15.16	1	3.7900	3.79				5	3.7900	18.95
SUMAN							**5**		**18.95**	**1**		**3.79**	**5**	**3.7900**	**18.95**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 40 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.007

Brocas 3/8 para Metal. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	22	1.9200	42.24							22	1.9200	42.24
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	22	1.9200	42.24				9	1.9200	17.28	13	1.9200	24.96
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	13	1.9200	24.96				9	1.9200	17.28	4	1.9200	7.68
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	4	1.9200	7.68	36	1.9200	69.12				40	1.9200	76.80
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	40	1.9200	76.80				8	1.9200	15.36	32	1.9200	61.44
6	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	32	1.9200	61.44	8	1.9200	15.36				40	1.9200	76.80
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	40	1.9200	76.80				12	1.9200	23.04	28	1.9200	53.76
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	28	1.9200	53.76				15	1.9200	28.80	13	1.9200	24.96
9	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	13	1.9200	24.96	27	1.9200	51.84				40	1.9200	76.80
10	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	40	1.9200	76.80				2	1.9200	3.84	38	1.9200	72.96
11	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	38	1.9200	72.96				2	1.9200	3.84	36	1.9200	69.12
12	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	36	1.9200	69.12	4	1.9200	7.68				40	1.9200	76.80
13	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	40	1.9200	76.80				2	1.9200	3.84	38	1.9200	72.96
14	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	38	1.9200	72.96				2	1.9200	3.84	36	1.9200	69.12
15	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	36	1.9200	69.12	4	1.9200	7.68				40	1.9200	76.80
16	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	40	1.9200	76.80				12	1.9200	23.04	28	1.9200	53.76
17	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	28	1.9200	53.76				2	1.9200	3.84	26	1.9200	49.92
18	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	26	1.9200	49.92	14	1.9200	26.88				40	1.9200	76.80
19	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	40	1.9200	76.80				18	1.9200	34.56	22	1.9200	42.24
20	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	22	1.9200	42.24				2	1.9200	3.84	20	1.9200	38.40
SUMAN							**93**		**178.56**	**95**		**182.40**	**20**	**1.9200**	**38.40**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 30 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.008

Brocas 1/2 para Metal. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	19	1.7000	32.30							19	1.7000	32.30
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	19	1.7000	32.30				9	1.7000	15.30	10	1.7000	17.00
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	10	1.7000	17.00				3	1.7000	5.10	7	1.7000	11.90
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	7	1.7000	11.90	23	1.7000	39.10				30	1.7000	51.00
5	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	30	1.7000	51.00				2	1.7000	3.40	28	1.7000	47.60
6	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	28	1.7000	47.60	2	1.7000	3.40				30	1.7000	51.00
7	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	30	1.7000	51.00				2	1.7000	3.40	28	1.7000	47.60
8	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	28	1.7000	47.60				15	1.7000	25.50	13	1.7000	22.10
9	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	13	1.7000	22.10	17	1.7000	28.90				30	1.7000	51.00
10	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	30	1.7000	51.00				4	1.7000	6.80	26	1.7000	44.20
11	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	26	1.7000	44.20	4	1.7000	6.80				30	1.7000	51.00
12	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	30	1.7000	51.00				3	1.7000	5.10	27	1.7000	45.90
SUMAN							**46**		**78.20**	**38**		**64.60**	**27**	**1.7000**	**45.90**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 30 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.009

Brocas 1/4 para Metal. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	9	0.8900	8.01							9	0.8900	8.01
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	9	0.8900	8.01	21	0.8900	18.69				30	0.8900	26.70
SUMAN							**21**		**18.69**				**30**	**0.8900**	**26.70**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 20 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.010

Brocas 1/16 para Metal. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	8	2.4600	19.68							8	2.4600	19.68
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	8	2.4600	19.68	12	2.4600	29.52				20	2.4600	49.20
3	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	20	2.4600	49.20				1	2.4600	2.46	19	2.4600	46.74
SUMAN							**12**		**29.52**	**1**		**2.46**	**19**	**2.4600**	**46.74**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 20 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.011

Brocas 5/16 para Metal. **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	9	1.3400	12.06							9	1.3400	12.06
2	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	9	1.3400	12.06	11	1.3400	14.74				20	1.3400	26.80
SUMAN							**11**		**14.74**				**20**	**1.3400**	**26.80**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 15 **MÍNIMO:** 5

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.012

Brocha de 3". **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	6	2.7700	16.62							6	2.7700	16.62
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	6	2.7700	16.62				1	2.7700	2.77	5	2.7700	13.85
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	5	2.7700	13.85				1	2.7700	2.77	4	2.7700	11.08
4	10/01/2013	001-001-00003580	COMPRA	4	2.7700	11.08	11	2.7700	30.47				15	2.7700	41.55
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	15	2.7700	41.55				1	2.7700	2.77	14	2.7700	38.78
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	14	2.7700	38.78				1	2.7700	2.77	13	2.7700	36.01
7	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	13	2.7700	36.01	2	2.7700	5.54				15	2.7700	41.55
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	15	2.7700	41.55				1	2.7700	2.77	14	2.7700	38.78
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	14	2.7700	38.78				1	2.7700	2.77	13	2.7700	36.01
10	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	13	2.7700	36.01	2	2.7700	5.54				15	2.7700	41.55
11	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	15	2.7700	41.55				1	2.7700	2.77	14	2.7700	38.78
12	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	14	2.7700	38.78	1	2.7700	2.77				15	2.7700	41.55
13	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	15	2.7700	41.55				1	2.7700	2.77	14	2.7700	38.78
SUMAN							**16**		**44.32**	**8**		**22.16**	**14**	**2.7700**	**38.78**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 20 **MÍNIMO:** 5

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.013

Disco de Corte 7" x 1/16 **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	8	1.3800	11.04							8	1.3800	11.04
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	8	1.3800	11.04				3	1.3800	4.14	5	1.3800	6.90
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	5	1.3800	6.90				3	1.3800	4.14	2	1.3800	2.76
4	10/01/2013	001-001-00003581	COMPRA	2	1.3800	2.76	18	1.3800	24.84				20	1.3800	27.60
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	20	1.3800	27.60				2	1.3800	2.76	18	1.3800	24.84
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	18	1.3800	24.84				2	1.3800	2.76	16	1.3800	22.08
7	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	16	1.3800	22.08	4	1.3800	5.52				20	1.3800	27.60
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	20	1.3800	27.60				4	1.3800	5.52	16	1.3800	22.08
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	16	1.3800	22.08				5	1.3800	6.90	11	1.3800	15.18
10	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	11	1.3800	15.18	9	1.3800	12.42				20	1.3800	27.60
11	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	20	1.3800	27.60				4	1.3800	5.52	16	1.3800	22.08
12	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	16	1.3800	22.08	4	1.3800	5.52				20	1.3800	27.60
13	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	20	1.3800	27.60				6	1.3800	8.28	14	1.3800	19.32
SUMAN							**35**		**48.30**	**29**		**40.02**	**14**	**1.3800**	**19.32**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 100 **MÍNIMO:** 20

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.014

Lija de Agua 80 **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	48	0.3600	17.28							48	0.3600	17.28
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	48	0.3600	17.28				18	0.3600	6.48	30	0.3600	10.80
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	30	0.3600	10.80				18	0.3600	6.48	12	0.3600	4.32
4	10/01/2013	001-001-00003581	COMPRA	12	0.3600	4.32	88	0.3600	31.68				100	0.3600	36.00
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	100	0.3600	36.00				6	0.3600	2.16	94	0.3600	33.84
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	94	0.3600	33.84				16	0.3600	5.76	78	0.3600	28.08
7	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	78	0.3600	28.08	22	0.3600	7.92				100	0.3600	36.00
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	100	0.3600	36.00				24	0.3600	8.64	76	0.3600	27.36
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	76	0.3600	27.36				30	0.3600	10.80	46	0.3600	16.56
10	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	46	0.3600	16.56	54	0.3600	19.44				100	0.3600	36.00
11	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	100	0.3600	36.00				24	0.3600	8.64	76	0.3600	27.36
12	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	76	0.3600	27.36	24	0.3600	8.64				100	0.3600	36.00
13	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	100	0.3600	36.00				36	0.3600	12.96	64	0.3600	23.04
SUMAN							**188**		**67.68**	**172**		**61.92**	**64**	**0.3600**	**23.04**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 140 **MÍNIMO:** 20

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.015

Lija de Agua 100 **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	47	0.3600	16.92							47	0.3600	16.92
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	47	0.3600	16.92				18	0.3600	6.48	29	0.3600	10.44
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	29	0.3600	10.44				18	0.3600	6.48	11	0.3600	3.96
4	10/01/2013	001-001-00003581	COMPRA	11	0.3600	3.96	129	0.3600	46.44				140	0.3600	50.40
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	140	0.3600	50.40				6	0.3600	2.16	134	0.3600	48.24
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	134	0.3600	48.24				16	0.3600	5.76	118	0.3600	42.48
7	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	118	0.3600	42.48	22	0.3600	7.92				140	0.3600	50.40
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	140	0.3600	50.40				24	0.3600	8.64	116	0.3600	41.76
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	116	0.3600	41.76				30	0.3600	10.80	86	0.3600	30.96
10	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	86	0.3600	30.96	54	0.3600	19.44				140	0.3600	50.40
11	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	140	0.3600	50.40				60	0.3600	21.60	80	0.3600	28.80
12	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	80	0.3600	28.80				60	0.3600	21.60	20	0.3600	7.20
13	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	20	0.3600	7.20	120	0.3600	43.20				140	0.3600	50.40
14	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	140	0.3600	50.40				54	0.3600	19.44	86	0.3600	30.96
15	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	86	0.3600	30.96				55	0.3600	19.80	31	0.3600	11.16
16	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	31	0.3600	11.16	109	0.3600	39.24				140	0.3600	50.40
17	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	140	0.3600	50.40				24	0.3600	8.64	116	0.3600	41.76
18	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	116	0.3600	41.76				60	0.3600	21.60	56	0.3600	20.16
19	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	56	0.3600	20.16	84	0.3600	30.24				140	0.3600	50.40
20	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	140	0.3600	50.40				36	0.3600	12.96	104	0.3600	37.44
21	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	104	0.3600	37.44				60	0.3600	21.60	44	0.3600	15.84
SUMAN							**518**		**186.48**	**521**		**187.56**	**44**	**0.3600**	**15.84**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 40 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.016

Diluyente Laca **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	20	5.1800	103.60							20	5.1800	103.60
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	20	5.1800	103.60				9	5.1800	46.62	11	5.1800	56.98
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	11	5.1800	56.98				9	5.1800	46.62	2	5.1800	10.36
4	10/01/2013	001-001-00003581	COMPRA	2	5.1800	10.36	38	5.1800	196.84				40	5.1800	207.20
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	40	5.1800	207.20				2	5.1800	10.36	38	5.1800	196.84
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	38	5.1800	196.84				8	5.1800	41.44	30	5.1800	155.40
7	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	30	5.1800	155.40	10	5.1800	51.80				40	5.1800	207.20
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	40	5.1800	207.20				12	5.1800	62.16	28	5.1800	145.04
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	28	5.1800	145.04				15	5.1800	77.70	13	5.1800	67.34
10	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	13	5.1800	67.34	27	5.1800	139.86				40	5.1800	207.20
11	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	40	5.1800	207.20				5	5.1800	25.90	35	5.1800	181.30
12	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	35	5.1800	181.30				5	5.1800	25.90	30	5.1800	155.40
13	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	30	5.1800	155.40	10	5.1800	51.80				40	5.1800	207.20
14	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	40	5.1800	207.20				5	5.1800	25.90	35	5.1800	181.30
15	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	35	5.1800	181.30				5	5.1800	25.90	30	5.1800	155.40
16	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	30	5.1800	155.40	10	5.1800	51.80				40	5.1800	207.20
17	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	40	5.1800	207.20				12	5.1800	62.16	28	5.1800	145.04
18	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	28	5.1800	145.04				5	5.1800	25.90	23	5.1800	119.14
19	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	23	5.1800	119.14	17	5.1800	88.06				40	5.1800	207.20
20	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	40	5.1800	207.20				18	5.1800	93.24	22	5.1800	113.96
21	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	22	5.1800	113.96				5	5.1800	25.90	17	5.1800	88.06
SUMAN							**112**		**580.16**	**115**		**595.70**	**17**	**5.1800**	**88.06**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 50 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.017

Guaype **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	22	0.8000	17.60							22	0.8000	17.60
2	03/01/2013	001-13	PRODUCCIÓN	22	0.8000	17.60				7	0.8000	5.60	15	0.8000	12.00
3	03/01/2013	002-13	PRODUCCIÓN	15	0.8000	12.00				6	0.8000	4.80	9	0.8000	7.20
4	10/01/2013	001-001-00003581	COMPRA	9	0.8000	7.20	41	0.8000	32.80				50	0.8000	40.00
5	11/01/2013	003-13	PRODUCCIÓN	50	0.8000	40.00				5	0.8000	4.00	45	0.8000	36.00
6	14/01/2013	004-13	PRODUCCIÓN	45	0.8000	36.00				5	0.8000	4.00	40	0.8000	32.00
7	18/01/2013	001-001-00003895	COMPRA	40	0.8000	32.00	10	0.8000	8.00				50	0.8000	40.00
8	21/01/2013	005-13	PRODUCCIÓN	50	0.8000	40.00				8	0.8000	6.40	42	0.8000	33.60
9	21/01/2013	006-13	PRODUCCIÓN	42	0.8000	33.60				8	0.8000	6.40	34	0.8000	27.20
10	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	34	0.8000	27.20	16	0.8000	12.80				50	0.8000	40.00
11	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	50	0.8000	40.00				3	0.8000	2.40	47	0.8000	37.60
12	04/02/2013	008-13	PRODUCCIÓN	47	0.8000	37.60				3	0.8000	2.40	44	0.8000	35.20
13	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	44	0.8000	35.20	6	0.8000	4.80				50	0.8000	40.00
14	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	50	0.8000	40.00				3	0.8000	2.40	47	0.8000	37.60
15	18/02/2013	010-13	PRODUCCIÓN	47	0.8000	37.60				3	0.8000	2.40	44	0.8000	35.20
16	04/03/2013	001-001-00004529	COMPRA	44	0.8000	35.20	6	0.8000	4.80				50	0.8000	40.00
17	04/03/2013	011-13	PRODUCCIÓN	50	0.8000	40.00				7	0.8000	5.60	43	0.8000	34.40
18	04/03/2013	012-13	PRODUCCIÓN	43	0.8000	34.40				3	0.8000	2.40	40	0.8000	32.00
19	15/03/2013	001-001-00004801	COMPRA	40	0.8000	32.00	10	0.8000	8.00				50	0.8000	40.00
20	18/03/2013	013-13	PRODUCCIÓN	50	0.8000	40.00				9	0.8000	7.20	41	0.8000	32.80
21	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	41	0.8000	32.80				3	0.8000	2.40	38	0.8000	30.40
SUMAN							**89**		**71.20**	**54**		**58.40**	**38**	**0.8000**	**30.40**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 35 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.018

Pintura Anticorrosivo Color Verde **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	1	23.0400	23.04							1	23.0400	23.04
2	04/02/2013	001-001-00004147	COMPRA	1	23.0400	23.04	34	23.0400	783.36				35	23.0400	806.40
3	04/02/2013	007-13	PRODUCCIÓN	35	23.0400	806.40				7	23.0400	161.28	28	23.0400	645.12
SUMAN							**34**		**783.36**	**7**		**161.28**	**28**	**23.0400**	**645.12**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

KARDEX DE MATERIA PRIMA

AÑO: 2013 **FECHA DE CORTE:** 31 de marzo de 2013 **MÉTODO:** PONDERADO **MÁXIMO:** 35 **MÍNIMO:** 10

PRODUCTO: **CODIGO:** 1.1.03.03.019

Pintura Anticorrosivo Color Negro **ESPECIFICACIONES:** _____

ORD.	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCCIÓN	PROCESO	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
				CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1	01/01/2013		STOCK INICIAL	1	22.6800	22.68							1	22.6800	22.68
2	15/02/2013	001-001-00004364	COMPRA	1	22.6800	22.68	34	22.6800	771.12				35	22.6800	793.80
3	18/02/2013	009-13	PRODUCCIÓN	35	22.6800	793.80				6	22.6800	136.08	29	22.6800	657.72
4	18/03/2013	014-13	PRODUCCIÓN	29	22.6800	657.72				5	22.6800	113.40	24	22.6800	544.32
SUMAN							**34**		**771.12**	**11**		**249.48**	**24**	**22.6800**	**544.32**

ANEXO 3 - INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
Al 31 Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO	CANT	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	TOTAL
MATERIA PRIMA DIRECTA					
1.1.03.01.001	46	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	644.92
1.1.03.01.002	39	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	206.31
1.1.03.01.003	46	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	322.46
1.1.03.01.004	238	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	59.50
1.1.03.01.005	268	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	83.08
1.1.03.01.006	82	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	47.56
1.1.03.01.007	50	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	25.88	1,294.00
1.1.03.01.008	50	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	27.54	1,377.00
1.1.03.01.009	25	Unidad	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	18.18	454.50
1.1.03.01.010	25	Unidad	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	18.21	455.25
1.1.03.01.011	25	Unidad	Riel de 6 Metros x 2 mm	10.64	266.00
1.1.03.01.012	25	Unidad	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	22.77	569.25
1.1.03.01.013	40	Unidad	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	14.29	571.60
1.1.03.01.014	10	Unidad	Ruedas Metálicas de 4 "	9.14	91.40
1.1.03.01.015	10	Unidad	Rulimanes de 2"	6.61	66.10
1.1.03.01.016	4	Unidad	Portero Eléctrico	22.32	89.28
1.1.03.01.017	4	Unidad	Chapa Eléctrica	75.89	303.56
1.1.03.01.018	110	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	1,175.90
1.1.03.01.019	5	Plancha	Triplex de 12 mm	32.41	162.05
1.1.03.01.020	20	Plancha	Triplex de 09 mm	25.27	505.40
1.1.03.01.021	30	Unidad	Perno de 5x50.	0.13	3.90
1.1.03.01.022	32	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	21.43	685.76
1.1.03.01.023	260	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	80.60
SUMAN					**9,515.38**

CÓDIGO	CANT	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	TOTAL
MATERIA PRIMA INDIRECTA					
1.1.03.03.001	27	Libra	Electrodo 6011	1.79	48.33
1.1.03.03.002	20	Galón	Pintura para Fondo	20.76	415.20
1.1.03.03.003	24	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	512.16
1.1.03.03.004	20	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	353.20
1.1.03.03.005	9	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	23.25	209.25
1.1.03.03.006	5	Libra	Grasa	3.79	18.95
1.1.03.03.007	20	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	38.40
1.1.03.03.008	27	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	45.90
1.1.03.03.009	30	Unidad	Brocas 1/4 para Metal.	0.89	26.70
1.1.03.03.010	19	Unidad	Brocas 1/16 para Metal.	2.46	46.74
1.1.03.03.011	20	Unidad	Brocas 5/16 para Metal.	1.34	26.80
1.1.03.03.012	14	Unidad	Brocha de 3".	2.77	38.78
1.1.03.03.013	14	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	19.32
1.1.03.03.014	64	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	23.04
1.1.03.03.015	44	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	15.84
1.1.03.03.016	17	Galón	Diluyente Laca	5.18	88.06
1.1.03.03.017	38	Unidad	Guaype	0.80	30.40
1.1.03.03.018	28	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Verde	23.04	645.12
1.1.03.03.019	24	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Negro	22.68	544.32
SUMAN					**3,146.51**
TOTAL					**12,661.89**

ANEXO N° 4 – RUC FACTURAS DE COMPRA Y RETENCIONES

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES

SRI Servicio de Rentas Internas

NUMERO RUC: 1705649307001

APELLIDOS Y NOMBRES: PATIÑO CARRION PAQUITO MARCELO

NOMBRE COMERCIAL: MECANICA PATIÑO HERMANOS

CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** SI

CALIFICACIÓN ARTESANAL: JUNTA NACIONAL DEL ARTESANO **NÚMERO:** 47388

FEC. NACIMIENTO: 28/07/1959 **FEC. ACTUALIZACION:** 17/12/2004

FEC. INICIO ACTIVIDADES: 01/06/1988

FEC. INSCRIPCION: 01/06/1989

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:

FABRICACION DE PUERTAS, VENTANAS Y CONTRAVENTANAS Y SUS MARCOS

DIRECCION DOMICILIO PRINCIPAL:

Provincia: PICHINCHA Cantón: SANTO DOMINGO Parroquia: SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS
Calle: ROMULO BETANCUR Número: LOTE 24 Referencia: COOPERATIVA GALO PLAZA DIAGONAL A LA TIENDA DON PATO Teléfono: 2766394

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

* ANEXOS DE RETENCIONES EN LA FUENTE
* DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
* DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

 # DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS: del 001 al 001 **ABIERTOS:** 1 **CERRADOS:** 0

JURISDICCION: \REGIONAL NORTE\PICHINCHA

DIRECCION REGIONAL NORTE DELEGACIÓN STO. DOMINGO COD. SC06188 17 DIC. 2004 REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Usuario: MMAVILA **Lugar de emisión:** SANTO DOMINGO/29 DE MAYO Y SAN MIGUEL **Fecha y hora:** 17/12/2004 12:0

REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES

NUMERO RUC: 1705649307001

APELLIDOS Y NOMBRES: PATINO CARRION PAQUITO MARCELO

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

No. ESTABLECIMIENTO: 001 *ESTADO:* ABIERTO MATRIZ *FEC. INICIO ACT.* 01/06/1988

NOMBRE COMERCIAL: MECANICA PATINO HERMANOS

FEC. ACT.: 17/12/2004

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

- FABRICACIÓN DE PUERTAS, VENTANAS Y CONTRAVENTANAS Y SUS MARCOS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

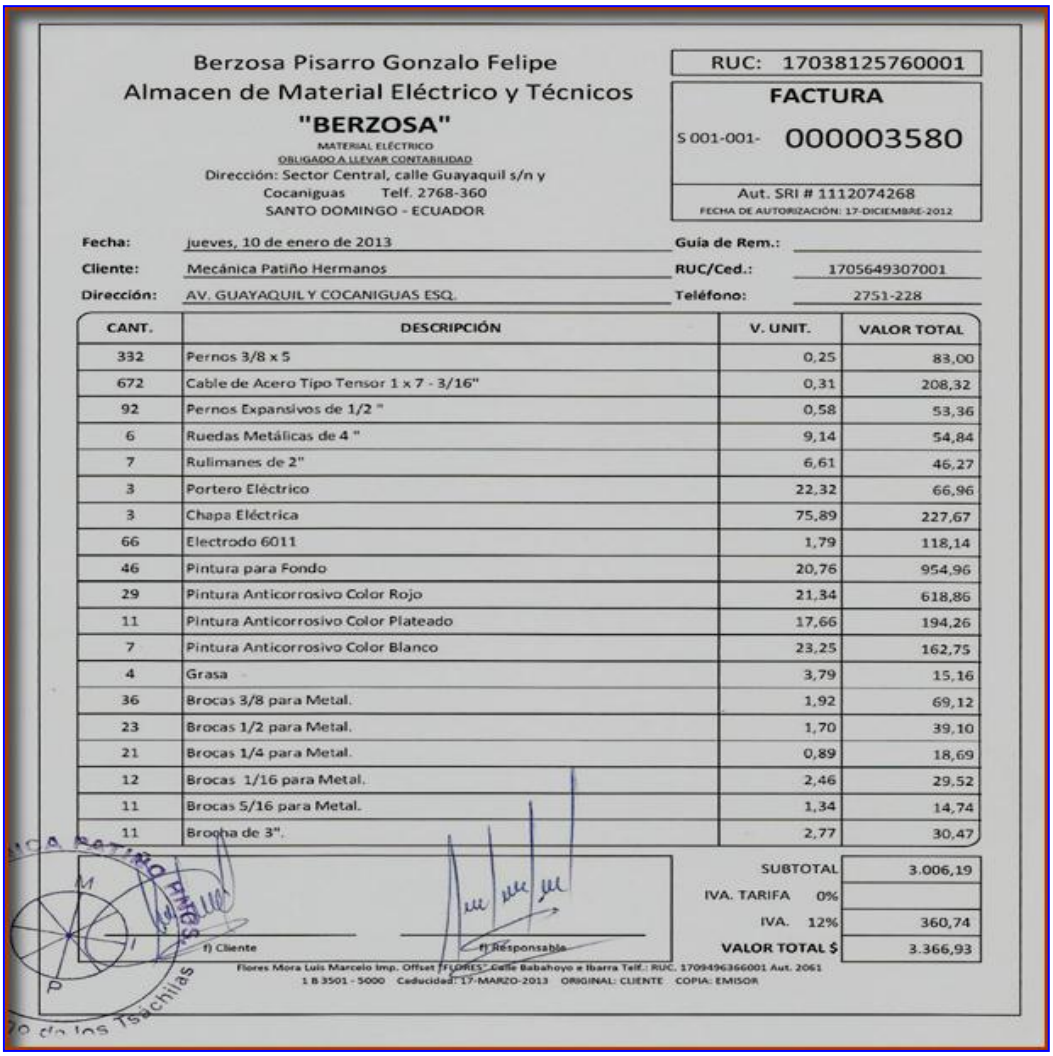
Provincia: PICHINCHA Cantón: SANTO DOMINGO Parroquia: SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS Barrio: CENTRAL Calle: GUAYAQUIL Número: S/N Intersección: COCANIGUAS Referencia: FRENTE A PUBLICIDAD EL CONEJO Oficina: LOCAL Fax: 2751498 Telefono Trabajo: 2751228

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

DIRECCIÓN REGIONAL NORTE
DELEGACIÓN STO. DOMINGO
COD. SC06188
17 DIC. 2004
REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES

Usuario: MMAVILA Lugar de emisión: SANTO DOMINGO DE LOS COLORADOS Fecha y hora: 17/12/2004 12:10



Berzosa Pisarro Gonzalo Felipe
Almacen de Material Eléctrico y Técnicos
"BERZOSA"
MATERIAL ELÉCTRICO
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Dirección: Sector Central, calle Guayaquil s/n y
Cocaniguas Telf. 2768-360
SANTO DOMINGO - ECUADOR

RUC: 17038125760001
FACTURA
S 001-001- 000003580
Aut. SRI # 1112074268
FECHA DE AUTORIZACIÓN: 17-DICIEMBRE-2012

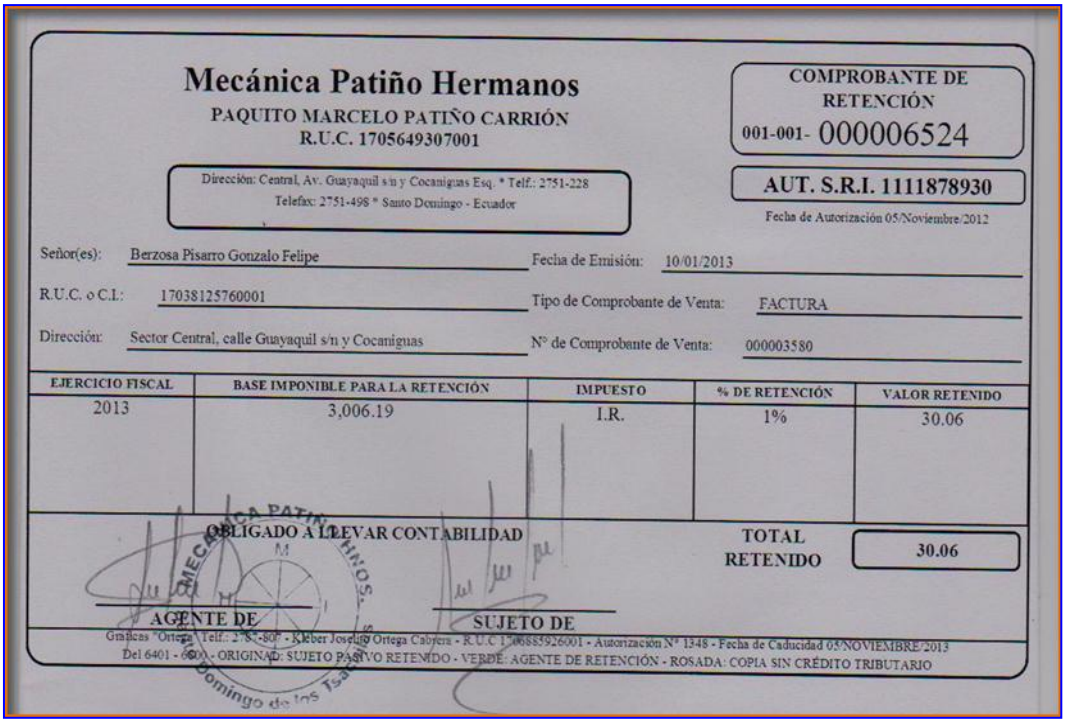
Fecha: jueves, 10 de enero de 2013 Guía de Rem.:
Cliente: Mecánica Patiño Hermanos RUC/Ced.: 1705649307001
Dirección: AV. GUAYAQUIL Y COCANIGUAS ESQ. Teléfono: 2751-228

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	VALOR TOTAL
332	Pernos 3/8 x 5	0,25	83,00
672	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0,31	208,32
92	Pernos Expansivos de 1/2 "	0,58	53,36
6	Ruedas Metálicas de 4 "	9,14	54,84
7	Rulimanes de 2"	6,61	46,27
3	Portero Eléctrico	22,32	66,96
3	Chapa Eléctrica	75,89	227,67
66	Electrodo 6011	1,79	118,14
46	Pintura para Fondo	20,76	954,96
29	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21,34	618,86
11	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17,66	194,26
7	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	23,25	162,75
4	Grasa	3,79	15,16
36	Brocas 3/8 para Metal.	1,92	69,12
23	Brocas 1/2 para Metal.	1,70	39,10
21	Brocas 1/4 para Metal.	0,89	18,69
12	Brocas 1/16 para Metal.	2,46	29,52
11	Brocas 5/16 para Metal.	1,34	14,74
11	Broca de 3".	2,77	30,47

SUBTOTAL	3.006,19
IVA. TARIFA 0%	
IVA. 12%	360,74
VALOR TOTAL $	3.366,93

f) Cliente f) Responsable

Flores Mora Luis Marcelo Imp. Offset "FLORES" Calle Babahoyo e Ibarra Telf.: RUC. 1709496366001 Aut. 2061
1 B 3501 - 5000 Caducidad: 17-MARZO-2013 ORIGINAL: CLIENTE COPIA: EMISOR



Mecánica Patiño Hermanos
PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
R.U.C. 1705649307001

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq. * Telf.: 2751-228
Telefax: 2751-498 * Santo Domingo - Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- 000006524
AUT. S.R.I. 1111878930
Fecha de Autorización 05/Noviembre/2012

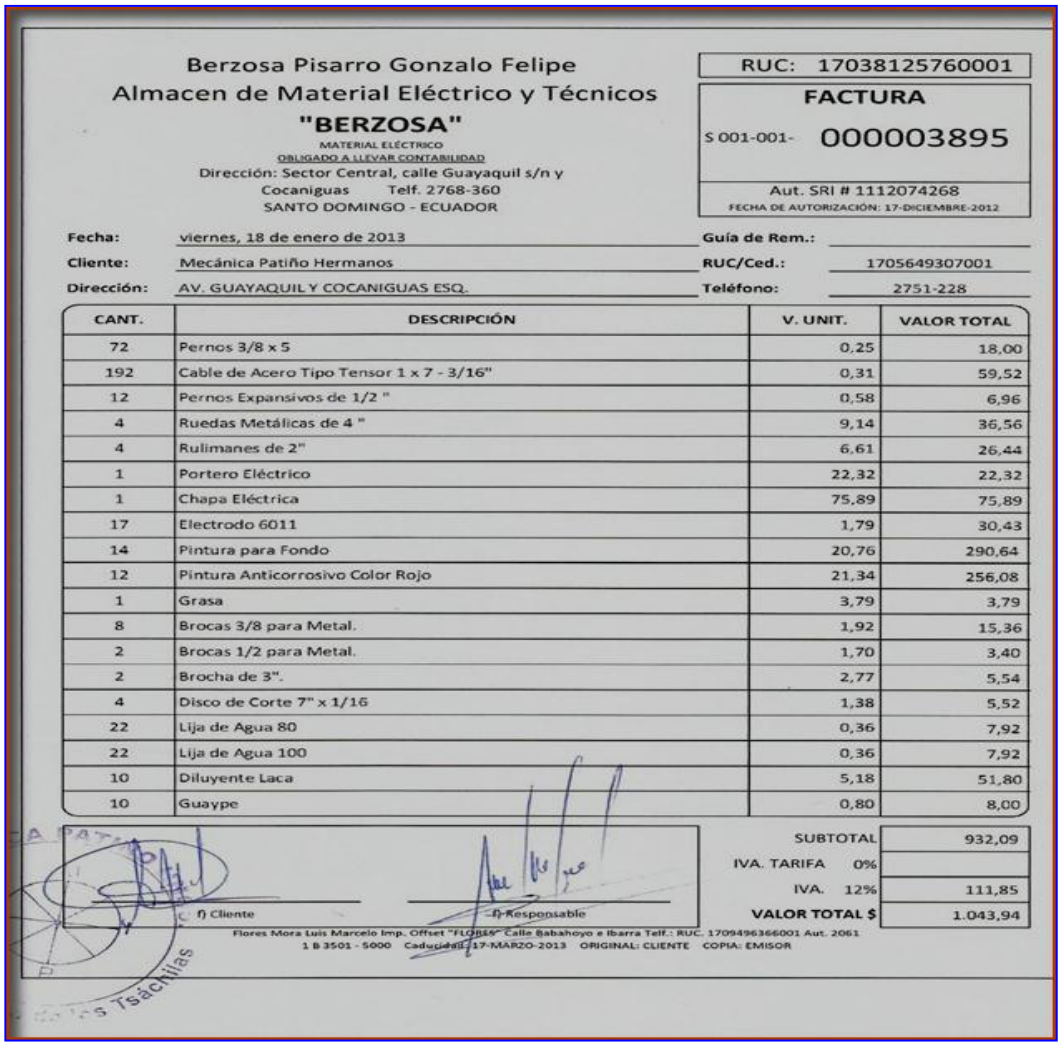
Señor(es): Berzosa Pisarro Gonzalo Felipe Fecha de Emisión: 10/01/2013
R.U.C. o C.I.: 17038125760001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Sector Central, calle Guayaquil s/n y Cocaniguas Nº de Comprobante de Venta: 000003580

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	3,006.19	I.R.	1%	30.06

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
TOTAL RETENIDO 30.06

AGENTE DE SUJETO DE

Graficas "Ortega" Telf.: 2 [illegible]-80 - Kleber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 1500885926001 - Autorización Nº 1348 - Fecha de Caducidad 05/NOVIEMBRE/2013
Del 6401 - 6500 - ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - VERDE: AGENTE DE RETENCIÓN - ROSADA: COPIA SIN CRÉDITO TRIBUTARIO



Berzosa Pisarro Gonzalo Felipe
Almacen de Material Eléctrico y Técnicos
"BERZOSA"
MATERIAL ELÉCTRICO
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Dirección: Sector Central, calle Guayaquil s/n y Cocaniguas Telf. 2768-360
SANTO DOMINGO - ECUADOR

RUC: 17038125760001
FACTURA
S 001-001- 000003895
Aut. SRI # 1112074268
FECHA DE AUTORIZACIÓN: 17-DICIEMBRE-2012

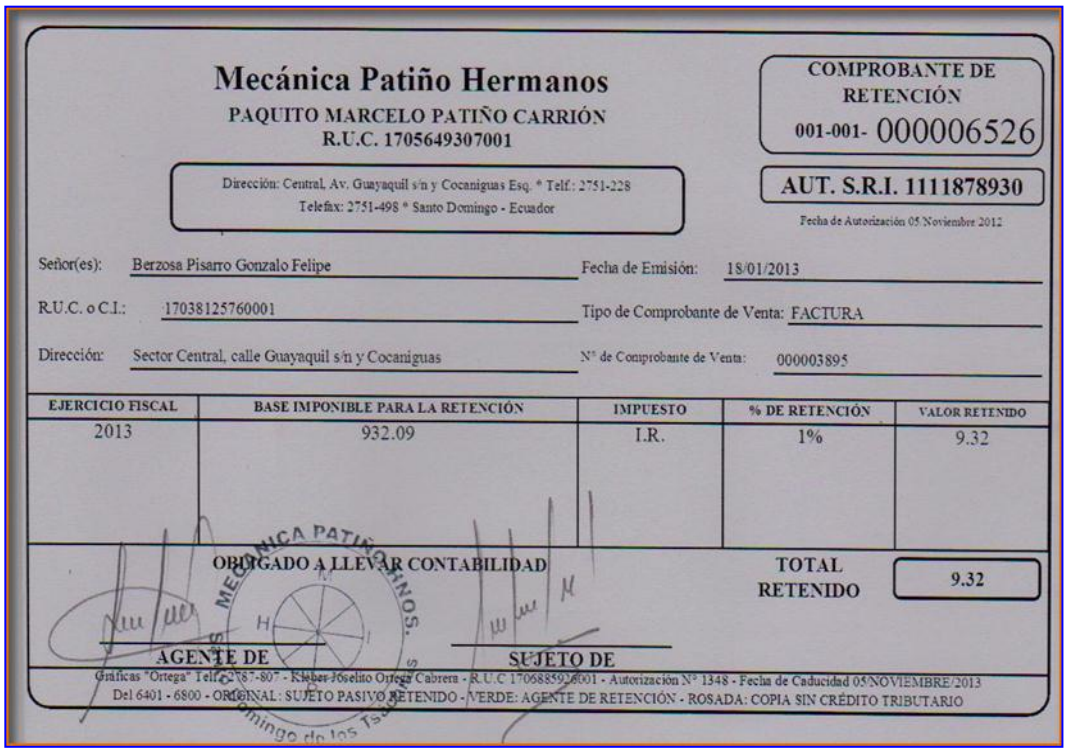
Fecha: viernes, 18 de enero de 2013 Guía de Rem.:
Cliente: Mecánica Patiño Hermanos RUC/Ced.: 1705649307001
Dirección: AV. GUAYAQUIL Y COCANIGUAS ESQ. Teléfono: 2751-228

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	VALOR TOTAL
72	Pernos 3/8 x 5	0,25	18,00
192	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0,31	59,52
12	Pernos Expansivos de 1/2 "	0,58	6,96
4	Ruedas Metálicas de 4 "	9,14	36,56
4	Rulimanes de 2"	6,61	26,44
1	Portero Eléctrico	22,32	22,32
1	Chapa Eléctrica	75,89	75,89
17	Electrodo 6011	1,79	30,43
14	Pintura para Fondo	20,76	290,64
12	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21,34	256,08
1	Grasa	3,79	3,79
8	Brocas 3/8 para Metal.	1,92	15,36
2	Brocas 1/2 para Metal.	1,70	3,40
2	Brocha de 3".	2,77	5,54
4	Disco de Corte 7" x 1/16	1,38	5,52
22	Lija de Agua 80	0,36	7,92
22	Lija de Agua 100	0,36	7,92
10	Diluyente Laca	5,18	51,80
10	Guaype	0,80	8,00

SUBTOTAL	932,09
IVA. TARIFA 0%	
IVA. 12%	111,85
VALOR TOTAL $	1.043,94

f) Cliente f) Responsable

Flores Mora Luis Marcelo Imp. Offset "FLORES" Calle Babahoyo e Ibarra Telf.: RUC. 1709496366001 Aut. 2061
1 B 3501 - 5000 Caducidad 17-MARZO-2013 ORIGINAL: CLIENTE COPIA: EMISOR



Mecánica Patiño Hermanos
PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
R.U.C. 1705649307001
Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq. ° Telf.: 2751-228
Telefax: 2751-498 ° Santo Domingo - Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- 000006526
AUT. S.R.I. 1111878930
Fecha de Autorización 05 Noviembre 2012

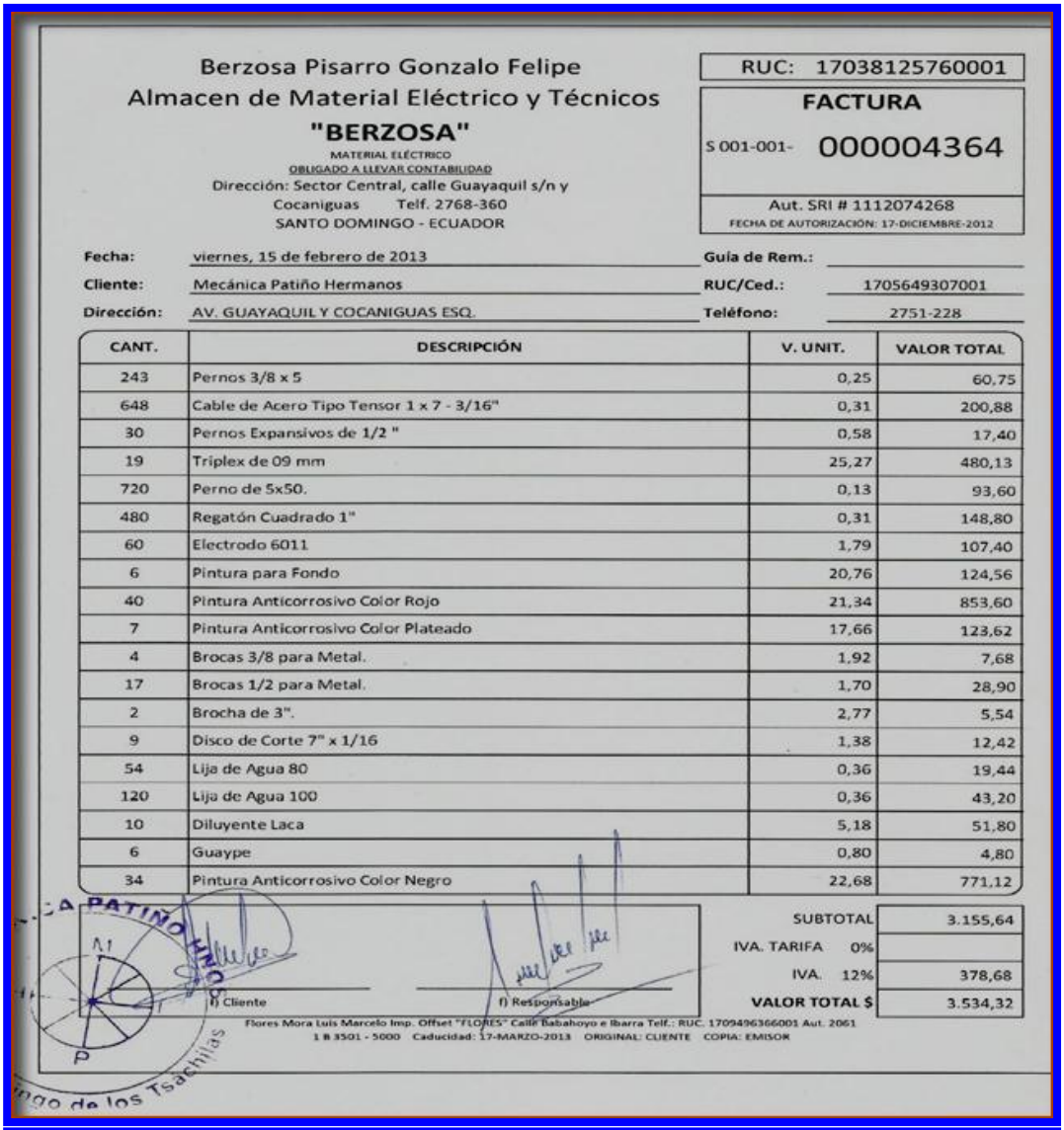
Señor(es): Berzosa Pisarro Gonzalo Felipe Fecha de Emisión: 18/01/2013
R.U.C. o C.I.: 17038125760001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Sector Central, calle Guayaquil s/n y Cocaniguas N° de Comprobante de Venta: 000003895

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	932.09	I.R.	1%	9.32

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
TOTAL RETENIDO 9.32

AGENTE DE SUJETO DE

Gráficas "Ortega" Telf.: 2787-807 - Kleber Josélito Ortega Cabrera - R.U.C 1705885926001 - Autorización N° 1348 - Fecha de Caducidad 05NOVIEMBRE/2013
Del 6401 - 6800 - ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - VERDE: AGENTE DE RETENCIÓN - ROSADA: COPIA SIN CRÉDITO TRIBUTARIO



Berzosa Pisarro Gonzalo Felipe
Almacen de Material Eléctrico y Técnicos
"BERZOSA"
MATERIAL ELÉCTRICO
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Dirección: Sector Central, calle Guayaquil s/n y
Cocaniguas Telf. 2768-360
SANTO DOMINGO - ECUADOR

RUC: 17038125760001
FACTURA
S 001-001- 000004364
Aut. SRI # 1112074268
FECHA DE AUTORIZACIÓN: 17-DICIEMBRE-2012

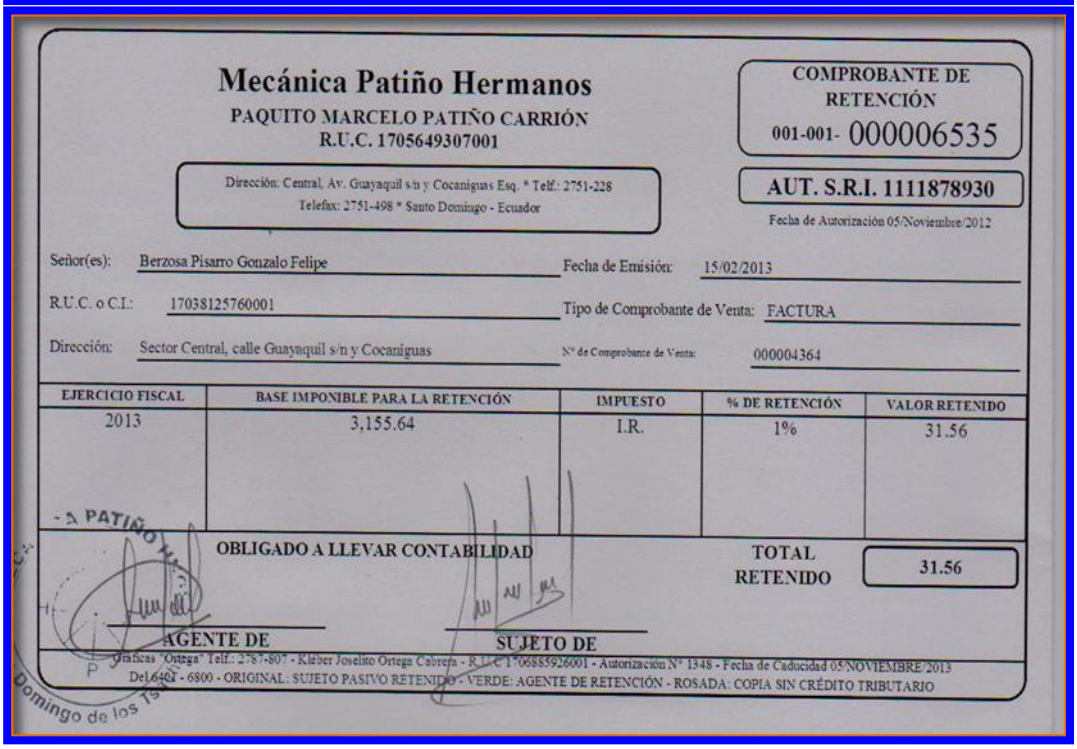
Fecha: viernes, 15 de febrero de 2013 Guía de Rem.:
Cliente: Mecánica Patiño Hermanos RUC/Ced.: 1705649307001
Dirección: AV. GUAYAQUIL Y COCANIGUAS ESQ. Teléfono: 2751-228

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	VALOR TOTAL
243	Pernos 3/8 x 5	0,25	60,75
648	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0,31	200,88
30	Pernos Expansivos de 1/2 "	0,58	17,40
19	Triplex de 09 mm	25,27	480,13
720	Perno de 5x50.	0,13	93,60
480	Regatón Cuadrado 1"	0,31	148,80
60	Electrodo 6011	1,79	107,40
6	Pintura para Fondo	20,76	124,56
40	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21,34	853,60
7	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17,66	123,62
4	Brocas 3/8 para Metal.	1,92	7,68
17	Brocas 1/2 para Metal.	1,70	28,90
2	Brocha de 3".	2,77	5,54
9	Disco de Corte 7" x 1/16	1,38	12,42
54	Lija de Agua 80	0,36	19,44
120	Lija de Agua 100	0,36	43,20
10	Diluyente Laca	5,18	51,80
6	Guaype	0,80	4,80
34	Pintura Anticorrosivo Color Negro	22,68	771,12

SUBTOTAL	3.155,64
IVA. TARIFA 0%	
IVA. 12%	378,68
VALOR TOTAL $	3.534,32

f) Cliente f) Responsable

Flores Mora Luis Marcelo Imp. Offset "FLORES" Calle Bahahoyo e Ibarra Telf.: RUC. 1709496366001 Aut. 2061
1 B 3501 - 5000 Caducidad: 17-MARZO-2013 ORIGINAL: CLIENTE COPIA: EMISOR



Mecánica Patiño Hermanos
PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
R.U.C. 1705649307001

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq. * Telf.: 2751-228
Telefax: 2751-498 * Santo Domingo - Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- 000006535
AUT. S.R.I. 1111878930
Fecha de Autorización 05/Noviembre/2012

Señor(es): Berzosa Pisarro Gonzalo Felipe Fecha de Emisión: 15/02/2013
R.U.C. o C.I.: 17038125760001 Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Sector Central, calle Guayaquil s/n y Cocaniguas Nº de Comprobante de Venta: 000004364

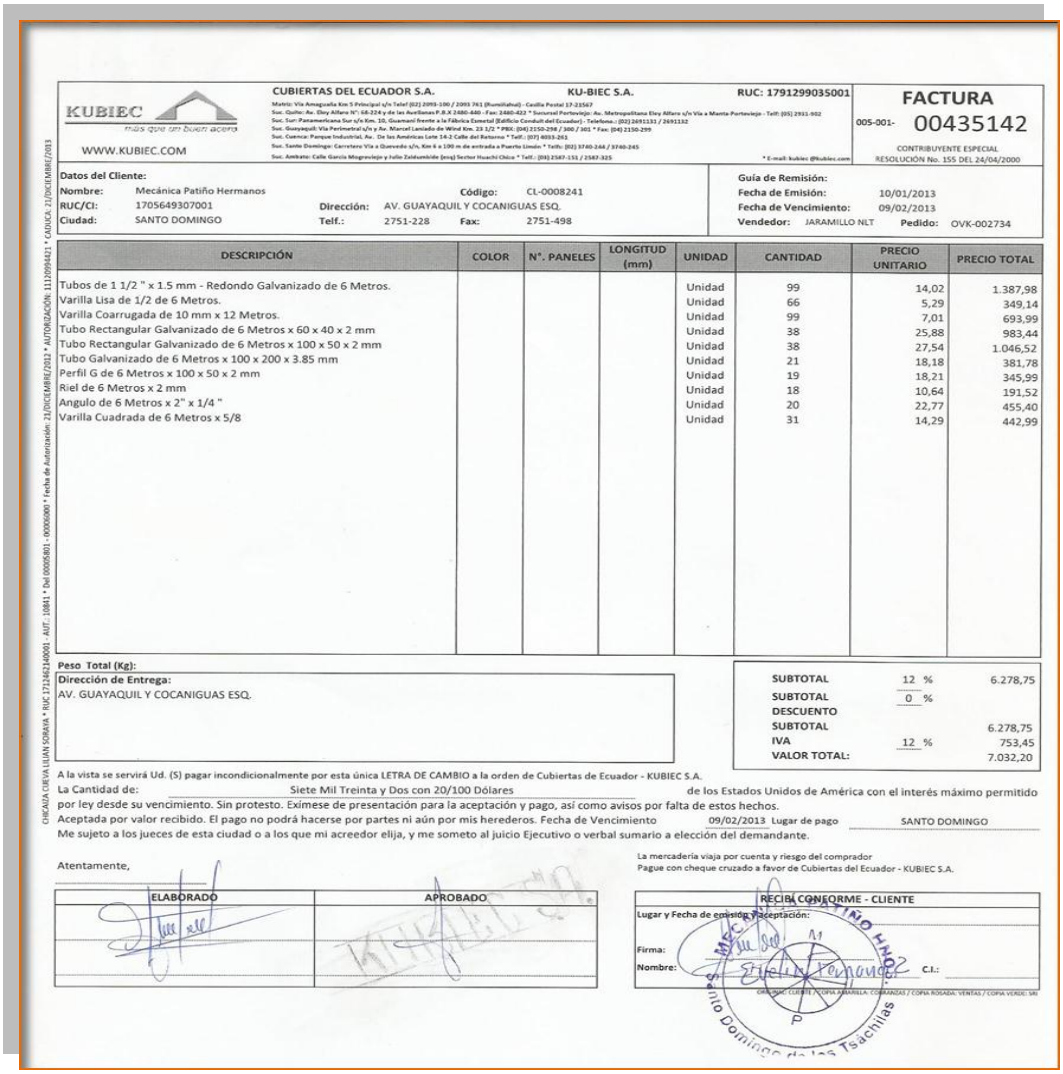
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	3,155.64	I.R.	1%	31.56

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

TOTAL RETENIDO 31.56

AGENTE DE SUJETO DE

Gráficas "Ortega" Telf.: 276-807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 1706885926001 - Autorización Nº 1348 - Fecha de Caducidad 05/NOVIEMBRE/2013
Del 6401 - 6800 - ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - VERDE: AGENTE DE RETENCIÓN - ROSADA: COPIA SIN CRÉDITO TRIBUTARIO



KUBIEC
más que un buen acero
WWW.KUBIEC.COM

CUBIERTAS DEL ECUADOR S.A. — KU-BIEC S.A. — RUC: 1791299035001

Matriz: Vía Amaguaña Km 5 Principal s/n Telef (02) 2093-100 / 2093 741 (Rumiñahui) - Casilla Postal 17-21567
Suc. Quito: Av. Eloy Alfaro N°: 68-224 y de las Aurélianas P.B.X 2480-440 - Fax: 2480-422 * Sucursal Portoviejo: Av. Metropolitana Eloy Alfaro s/n Vía a Manta-Portoviejo - Telf: (05) 2931-902
Suc. Sur: Panamericana Sur s/n Km. 10, Guamaní frente a la Fábrica Esmetal (Edificio Conduit del Ecuador) - Telefono.: (02) 2691131 / 2691132
Suc. Guayaquil: Vía Perimetral s/n y Av. Marcel Laniado de Wind Km. 23 1/2 * PBX: (04) 2150-298 / 300 / 301 * Fax: (04) 2150-299
Suc. Cuenca: Parque Industrial, Av. De las Américas Lote 14-2 Calle del Retorno * Telf.: (07) 4033-261
Suc. Santo Domingo: Carretero Vía a Quevedo s/n, Km 6 a 100 m de entrada a Puerto Limón * Telfs: (02) 3740-244 / 3740-245
Suc. Ambato: Calle García Moprovieje y Julio Zeitaumbide [esq] Sector Huachi Chico * Telf.: (03) 2587-131 / 2587-325
* E-mail: kubiec @kubiec.com

FACTURA
005-001- 00435142
CONTRIBUYENTE ESPECIAL
RESOLUCIÓN No. 155 DEL 24/04/2000

Datos del Cliente:
Nombre: Mecánica Patiño Hermanos — **Código:** CL-0008241
RUC/CI: 1705649307001 — **Dirección:** AV. GUAYAQUIL Y COCANIGUAS ESQ.
Ciudad: SANTO DOMINGO — **Telf.:** 2751-228 — **Fax:** 2751-498

Guía de Remisión:
Fecha de Emisión: 10/01/2013
Fecha de Vencimiento: 09/02/2013
Vendedor: JARAMILLO NLT — **Pedido:** OVK-002734

DESCRIPCIÓN	COLOR	N°. PANELES	LONGITUD (mm)	UNIDAD	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL
Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.				Unidad	99	14,02	1.387,98
Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.				Unidad	66	5,29	349,14
Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.				Unidad	99	7,01	693,99
Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm				Unidad	38	25,88	983,44
Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm				Unidad	38	27,54	1.046,52
Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm				Unidad	21	18,18	381,78
Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm				Unidad	19	18,21	345,99
Riel de 6 Metros x 2 mm				Unidad	18	10,64	191,52
Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "				Unidad	20	22,77	455,40
Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8				Unidad	31	14,29	442,99

Peso Total (Kg):
Dirección de Entrega:
AV. GUAYAQUIL Y COCANIGUAS ESQ.

SUBTOTAL	12 %	6.278,75
SUBTOTAL	0 %	
DESCUENTO		
SUBTOTAL		6.278,75
IVA	12 %	753,45
VALOR TOTAL:		7.032,20

A la vista se servirá Ud. (S) pagar incondicionalmente por esta única LETRA DE CAMBIO a la orden de Cubiertas de Ecuador - KUBIEC S.A.
La Cantidad de: Siete Mil Treinta y Dos con 20/100 Dólares de los Estados Unidos de América con el interés máximo permitido por ley desde su vencimiento. Sin protesto. Exímese de presentación para la aceptación y pago, así como avisos por falta de estos hechos.
Aceptada por valor recibido. El pago no podrá hacerse por partes ni aún por mis herederos. Fecha de Vencimiento 09/02/2013 Lugar de pago SANTO DOMINGO
Me sujeto a los jueces de esta ciudad o a los que mi acreedor elija, y me someto al juicio Ejecutivo o verbal sumario a elección del demandante.

Atentamente,

La mercadería viaja por cuenta y riesgo del comprador
Pague con cheque cruzado a favor de Cubiertas del Ecuador - KUBIEC S.A.

ELABORADO	APROBADO

RECIBI CONFORME - CLIENTE
Lugar y Fecha de emisión y aceptación:
Firma:
Nombre: C.I.:

ORIGINAL: CLIENTE / COPIA AMARILLA: COMPRAS / COPIA ROSADA: VENTAS / COPIA VERDE: SRI

MECÁNICA PATIÑO HNOS. Santo Domingo de los Tsáchilas

CHICAIZA CIBEVA LILIAN SORAYA * RUC:1712462140001 - AUT.: 10841 * Del 00005801 - 00006000 * Fecha de Autorización: 21/DICIEMBRE/2012 * AUTORIZACIÓN: 1112990442 * CAJUCA - 21/DICIEMBRE/2013

Mecánica Patiño Hermanos
PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
R.U.C. 1705649307001

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq. * Telf.: 2751-228
Telefax: 2751-498 * Santo Domingo - Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- 000006523

AUT. S.R.I. 1111878930
Fecha de Autorización 05/Noviembre/2012

Señor(es): KU-BIEC S.A. — Fecha de Emisión: 10/01/2013
R.U.C. o C.I.: 1791299035001 — Tipo de Comprobante de: FACTURA
Dirección: Suc. Santo Domingo: Carretero Vía a Quevedo s/n, Km 6 a 100 m — Nº de Comprobante de Venta: 00435142

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	6,278.75	I.R.	1%	62.79

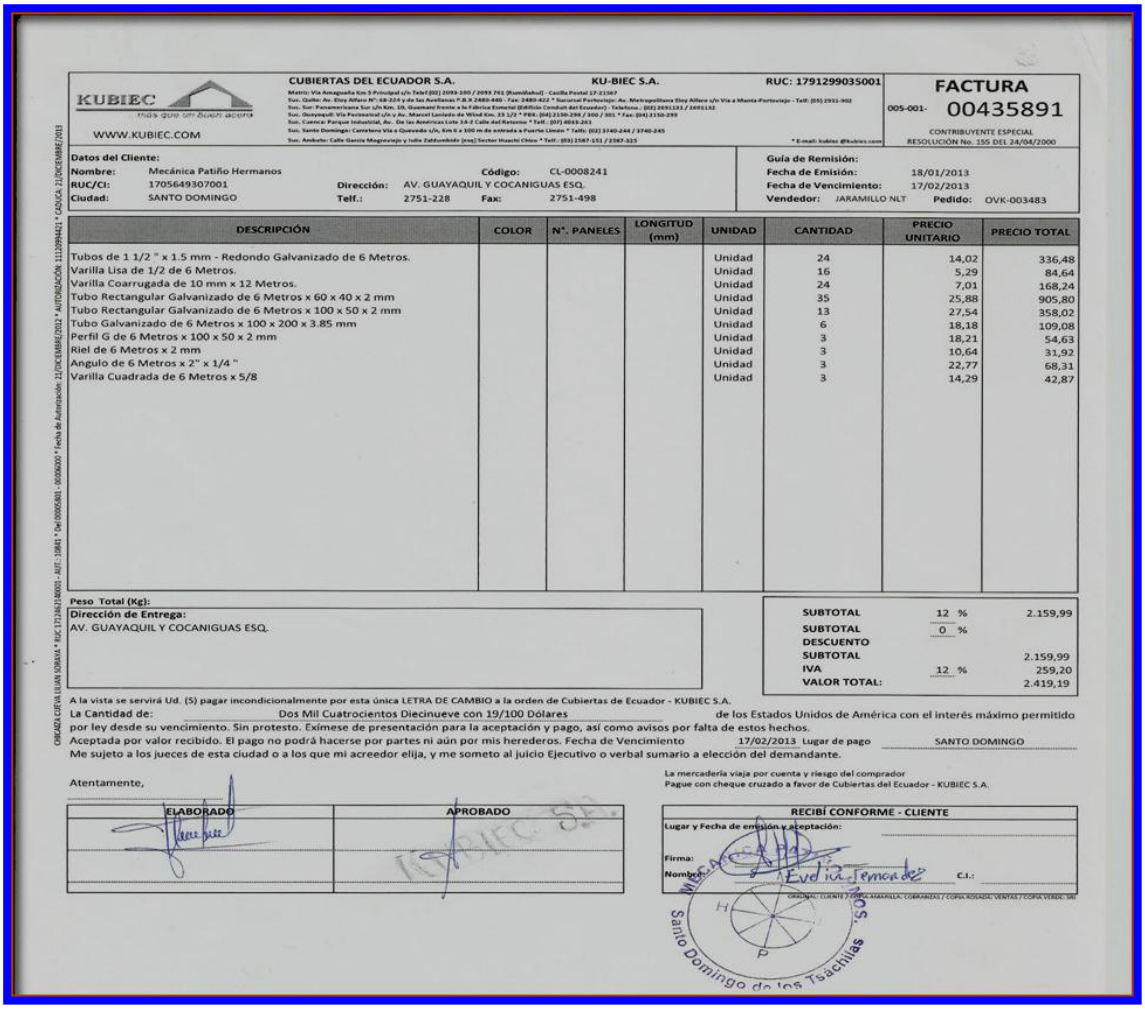
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

TOTAL RETENIDO 62.79

MECÁNICA PATIÑO HNOS. Santo Domingo de los Tsáchilas

AGENTE DE — SUJETO DE

Gráficas "Ortega" Telf.: 2787-801 - Kleber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 0603892601 - Autorización N° 1348 - Fecha de Caducidad 05/NOVIEMBRE/2013
Del 6401 - 6800 - ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - VERDE: AGENTE DE RETENCIÓN - ROSADA: COPIA SIN CRÉDITO TRIBUTARIO



KUBIEC
más que un buen acero
WWW.KUBIEC.COM

CUBIERTAS DEL ECUADOR S.A. — KU-BIEC S.A. — RUC: 1791299035001

FACTURA
005-001- 00435891
CONTRIBUYENTE ESPECIAL
RESOLUCIÓN No. 155 DEL 24/04/2000

Datos del Cliente:
Nombre: Mecánica Patiño Hermanos — Código: CL-0008241
RUC/CI: 1705649307001 — Dirección: AV. GUAYAQUIL Y COCANIGUAS ESQ.
Ciudad: SANTO DOMINGO — Telf.: 2751-228 — Fax: 2751-498

Guía de Remisión:
Fecha de Emisión: 18/01/2013
Fecha de Vencimiento: 17/02/2013
Vendedor: JARAMILLO NLT — Pedido: OVK-003483

DESCRIPCIÓN	COLOR	Nº. PANELES	LONGITUD (mm)	UNIDAD	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL
Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.				Unidad	24	14,02	336,48
Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.				Unidad	16	5,29	84,64
Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.				Unidad	24	7,01	168,24
Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm				Unidad	35	25,88	905,80
Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm				Unidad	13	27,54	358,02
Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm				Unidad	6	18,18	109,08
Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm				Unidad	3	18,21	54,63
Riel de 6 Metros x 2 mm				Unidad	3	10,64	31,92
Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "				Unidad	3	22,77	68,31
Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8				Unidad	3	14,29	42,87

Peso Total (Kg):
Dirección de Entrega:
AV. GUAYAQUIL Y COCANIGUAS ESQ.

SUBTOTAL	12 %	2.159,99
SUBTOTAL	0 %	
DESCUENTO		
SUBTOTAL		2.159,99
IVA	12 %	259,20
VALOR TOTAL:		2.419,19

A la vista se servirá Ud. (S) pagar incondicionalmente por esta única LETRA DE CAMBIO a la orden de Cubiertas de Ecuador - KUBIEC S.A.
La Cantidad de: Dos Mil Cuatrocientos Diecinueve con 19/100 Dólares de los Estados Unidos de América con el interés máximo permitido por ley desde su vencimiento. Sin protesto. Exímese de presentación para la aceptación y pago, así como avisos por falta de estos hechos.
Aceptada por valor recibido. El pago no podrá hacerse por partes ni aún por mis herederos. Fecha de Vencimiento 17/02/2013 Lugar de pago SANTO DOMINGO
Me sujeto a los jueces de esta ciudad o a los que mi acreedor elija, y me someto al juicio Ejecutivo o verbal sumario a elección del demandante.

Atentamente,

La mercadería viaja por cuenta y riesgo del comprador
Pague con cheque cruzado a favor de Cubiertas del Ecuador - KUBIEC S.A.

ELABORADO	APROBADO

RECIBÍ CONFORME - CLIENTE
Lugar y Fecha de emisión y aceptación:
Firma:
Nombre: Evelin Ternero C.I.:

ORIGINAL: CLIENTE / COPIA AMARILLA: COBRANZAS / COPIA ROSADA: VENTAS / COPIA VERDE: SRI

CIRCAZA CUEVA LILIAN SORAYA * RUC: 1712462740001 - AUT.: 10841 * Del 000005801 - 000006000 * Fecha de Autorización: 21/DICIEMBRE/2012 * AUTORIZACIÓN: 1112299441 * CAD/CA: 21/DICIEMBRE/2013

Mecánica Patiño Hermanos

PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
R.U.C. 1705649307001

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq. * Telf.: 2751-228
Telefax: 2751-498 * Santo Domingo - Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- 000006527

AUT. S.R.I. 1111878930
Fecha de Autorización 05 Noviembre 2012

Señor(es): KU-BIEC S.A. — Fecha de Emisión: 18/01/2013
R.U.C. o C.I.: 1791299035001 — Tipo de Comprobante de Venta: FACTURA
Dirección: Suc. Santo Domingo: Carretero Via a Quevedo s/n, Km 6 a 100 m — Nº de Comprobante de Venta: 00435891

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	2,159.99	I.R.	1%	21.60

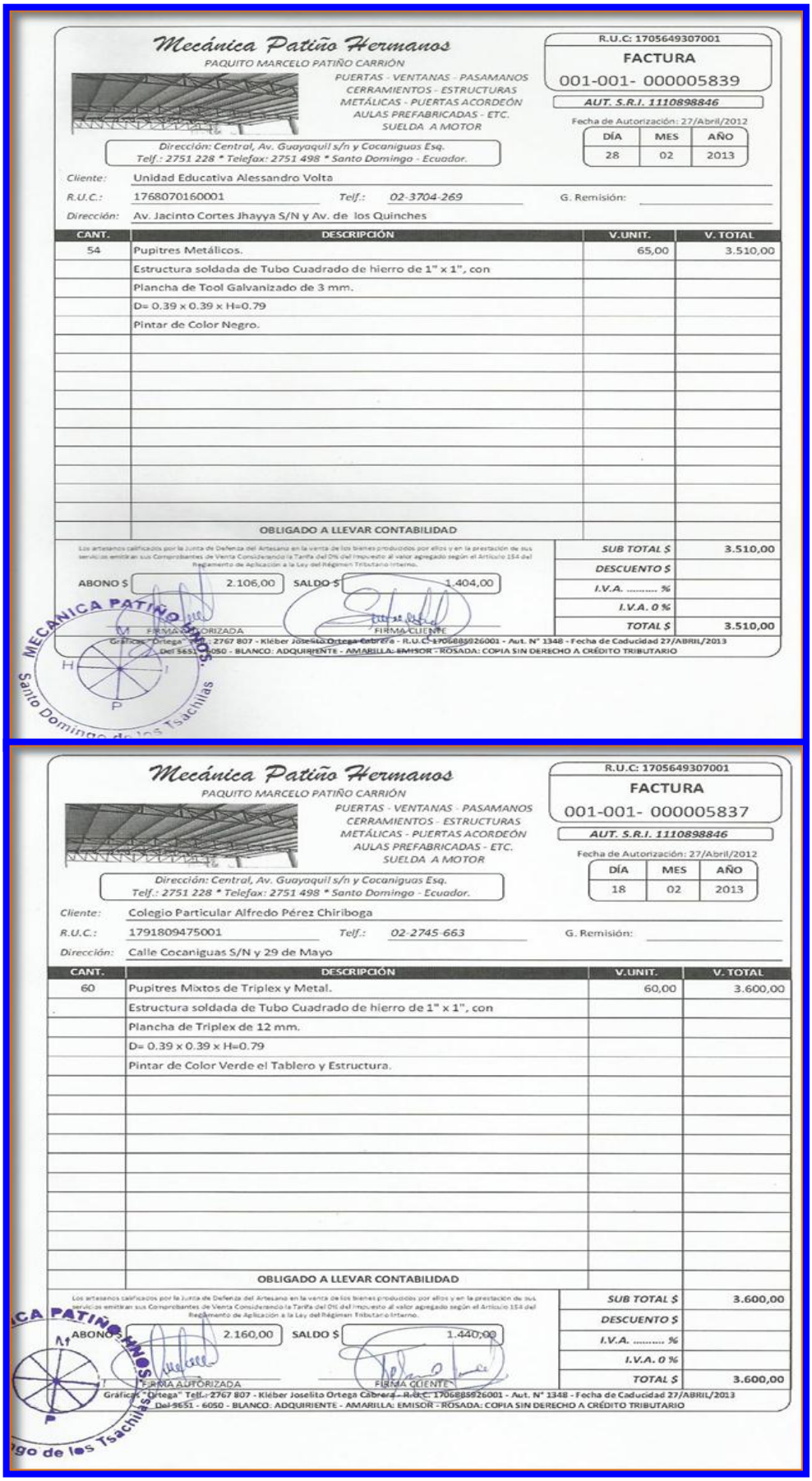
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

TOTAL RETENIDO: 21.60

AGENTE DE — SUJETO DE

Gráficas "Ortega" Telfs. 2787-807 * Kleber Joselito Ortega Cabrera * R.U.C 1706885926001 - Autorización N° 1348 - Fecha de Caducidad 05/NOVIEMBRE/2013
Del 6401 - 6800 - ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - VERDE: AGENTE DE RETENCIÓN - ROSADA: COPIA SIN CRÉDITO TRIBUTARIO

ANEXO N° 5 - FACTURAS DE VENTAS



Mecánica Patiño Hermanos

PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN

PUERTAS - VENTANAS - PASAMANOS
CERRAMIENTOS - ESTRUCTURAS
METÁLICAS - PUERTAS ACORDEÓN
AULAS PREFABRICADAS - ETC.
SUELDA A MOTOR

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq.
Telf.: 2751 228 * Telefax: 2751 498 * Santo Domingo - Ecuador.

R.U.C: 1705649307001

FACTURA

001-001- 000005839

AUT. S.R.I. 1110898846

Fecha de Autorización: 27/Abril/2012

DÍA	MES	AÑO
28	02	2013

Cliente: Unidad Educativa Alessandro Volta

R.U.C.: 1768070160001 Telf.: 02-3704-269 G. Remisión:

Dirección: Av. Jacinto Cortes Jhayya S/N y Av. de los Quinches

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT.	V. TOTAL
54	Pupitres Metálicos.	65,00	3.510,00
	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con		
	Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm.		
	D= 0.39 x 0.39 x H=0.79		
	Pintar de Color Negro.		

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Los artesanos calificados por la Junta de Defenza del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios emitirán sus Comprobantes de Venta Considerando la Tarifa del 0% del Impuesto al valor agregado según el Artículo 154 del Reglamento de Aplicación a la Ley del Régimen Tributario Interno.

SUB TOTAL $	3.510,00
DESCUENTO $	
I.V.A. ..... %	
I.V.A. 0 %	
TOTAL $	3.510,00

ABONO $ 2.106,00 SALDO $ 1.404,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Gráficas "Ortega" Telf.: 2767 807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 1706885926001 - Aut. N° 1348 - Fecha de Caducidad 27/ABRIL/2013
Del 5651 - 6050 - BLANCO: ADQUIRIENTE - AMARILLA: EMISOR - ROSADA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

MECANICA PATIÑO HNOS. Santo Domingo de los Tsachilas

Mecánica Patiño Hermanos

PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN

PUERTAS - VENTANAS - PASAMANOS
CERRAMIENTOS - ESTRUCTURAS
METÁLICAS - PUERTAS ACORDEÓN
AULAS PREFABRICADAS - ETC.
SUELDA A MOTOR

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq.
Telf.: 2751 228 * Telefax: 2751 498 * Santo Domingo - Ecuador.

R.U.C: 1705649307001

FACTURA

001-001- 000005837

AUT. S.R.I. 1110898846

Fecha de Autorización: 27/Abril/2012

DÍA	MES	AÑO
18	02	2013

Cliente: Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga

R.U.C.: 1791809475001 Telf.: 02-2745-663 G. Remisión:

Dirección: Calle Cocaniguas S/N y 29 de Mayo

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT.	V. TOTAL
60	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	60,00	3.600,00
	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con		
	Plancha de Triplex de 12 mm.		
	D= 0.39 x 0.39 x H=0.79		
	Pintar de Color Verde el Tablero y Estructura.		

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Los artesanos calificados por la Junta de Defenza del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios emitirán sus Comprobantes de Venta Considerando la Tarifa del 0% del Impuesto al valor agregado según el Artículo 154 del Reglamento de Aplicación a la Ley del Régimen Tributario Interno.

SUB TOTAL $	3.600,00
DESCUENTO $	
I.V.A. ..... %	
I.V.A. 0 %	
TOTAL $	3.600,00

ABONO $ 2.160,00 SALDO $ 1.440,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Gráficas "Ortega" Telf.: 2767 807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 1706885926001 - Aut. N° 1348 - Fecha de Caducidad 27/ABRIL/2013
Del 5651 - 6050 - BLANCO: ADQUIRIENTE - AMARILLA: EMISOR - ROSADA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

Mecánica Patiño Hermanos

PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN

PUERTAS - VENTANAS - PASAMANOS
CERRAMIENTOS - ESTRUCTURAS
METÁLICAS - PUERTAS ACORDEÓN
AULAS PREFABRICADAS - ETC.
SUELDA A MOTOR

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq.
Telf.: 2751 228 * Telefax: 2751 498 * Santo Domingo - Ecuador.

R.U.C: 1705649307001

FACTURA

001-001- 000005832

AUT. S.R.I. 1110898846

Fecha de Autorización: 27/Abril/2012

DÍA	MES	AÑO
11	01	2013

Cliente: Estación de Servicios Via al Mar

R.U.C.: 1792125006001 Telf.: 02-3-901-524 G. Remisión:

Dirección: Km. 54 Vía Qininde

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT.	V. TOTAL
3	Torres Metálicas de 18 Metros	1.000,00	3.000,00
	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de		
	hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm,		
	provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.		
	Pintar de Color Plateado.		
	OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		

Los artesanos calificados por la Junta de Defenza del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios emitiran sus Comprobantes de Venta Considerando la Tarifa del 0% del Impuesto al valor agregado según el Artículo 154 del Reglamento de Aplicación a la Ley del Régimen Tributario Interno.

SUB TOTAL $	3.000,00
DESCUENTO $	
I.V.A. ..... %	
I.V.A. 0 %	
TOTAL $	3.000,00

ABONO $ 1.800,00 SALDO $ 1.200,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Gráficas "Ortega" Telf.: 2767 807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 1706885926001 - Aut. N° 1348 - Fecha de Caducidad 27/ABRIL/2013
De 5651 - 6050 - BLANCO: ADQUIRIENTE - AMARILLA: EMISOR - ROSADA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

Mecánica Patiño Hermanos

PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN

PUERTAS - VENTANAS - PASAMANOS
CERRAMIENTOS - ESTRUCTURAS
METÁLICAS - PUERTAS ACORDEÓN
AULAS PREFABRICADAS - ETC.
SUELDA A MOTOR

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq.
Telf.: 2751 228 * Telefax: 2751 498 * Santo Domingo - Ecuador.

R.U.C: 1705649307001

FACTURA

001-001- 000005833

AUT. S.R.I. 1110898846

Fecha de Autorización: 27/Abril/2012

DÍA	MES	AÑO
18	01	2013

Cliente: Kubiec S.A

R.U.C.: 1791299035001 Telf.: 02-3-740-244 G. Remisión:

Dirección: Vía Quevedo S/N Km. 6

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT.	V. TOTAL
1	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	3.400,00	3.400,00
	Estructura con tubo rectangular Galvanizado de 100 X 50 X 2 mm		
	y Tubo Rectangular de 60 X 40 X 2 mm y Tubo Galvanizados de		
	100 X 200 X 3.85 mm, con rieles y ruedas metálicas.		
	Pintar de Color Blanco, con Portero Eléctrico y Chapa Eléctrica.		
	OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		

Los artesanos calificados por la Junta de Defenza del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios emitiran sus Comprobantes de Venta Considerando la Tarifa del 0% del Impuesto al valor agregado según el Artículo 154 del Reglamento de Aplicación a la Ley del Régimen Tributario Interno.

SUB TOTAL $	3.400,00
DESCUENTO $	
I.V.A. ..... %	
I.V.A. 0 %	
TOTAL $	3.400,00

ABONO $ 2.040,00 SALDO $ 1.360,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Gráficas "Ortega" Telf.: 2767 807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 1706885926001 - Aut. N° 1348 - Fecha de Caducidad 27/ABRIL/2013
De 5651 - 6050 - BLANCO: ADQUIRIENTE - AMARILLA: EMISOR - ROSADA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

Mecánica Patiño Hermanos

PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN

PUERTAS - VENTANAS - PASAMANOS
CERRAMIENTOS - ESTRUCTURAS
METÁLICAS - PUERTAS ACORDEÓN
AULAS PREFABRICADAS - ETC.
SUELDA A MOTOR

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq.
Telf.: 2751 228 * Telefax: 2751 498 * Santo Domingo - Ecuador.

R.U.C: 1705649307001

FACTURA

001-001- 000005831

AUT. S.R.I. 1110898846

Fecha de Autorización: 27/Abril/2012

DÍA	MES	AÑO
14	01	2013

Cliente: Grupo Alzamora S.A

R.U.C.: 0601632474001 Telf.: 02-3-770-297 G. Remisión:

Dirección: Vía Quito - Cooperativa Promejoras

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT.	V. TOTAL
9	Torres Metálicas de 6 Metros	350,00	3.150,00
	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de		
	hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm,		
	provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.		
	Pintar de Color Rojo.		
	OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD		

Los artesanos calificados por la Junta de Defenza del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios emitirán sus Comprobantes de Venta Considerando la Tarifa del 0% del Impuesto al valor agregado según el Artículo 154 del Reglamento de Aplicación a la Ley del Régimen Tributario Interno.

SUB TOTAL $	3.150,00
DESCUENTO $	
I.V.A. ..... %	
I.V.A. 0 %	
TOTAL $	3.150,00

ABONOS $ 1.890,00 SALDO $ 1.260,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

MECANICA PATIÑO HERMANOS

Gráficas Ortega Telf. 2767 807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera – R.U.C. 1706885926001 – Aut: N° 1348 - Fecha de Caducidad 27/ABRIL/2013
Del 5651 - 6050 - BLANCO: ADQUIRIENTE - AMARILLA: EMISOR - ROSADA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

ANEXO N° 7 - SOLICITUD DE COMPRA

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
SOLICITUD DE COMPRA

N°: 001

FECHA DE PEDIDO: 8 de enero de 2013

FECHA DE RECEPCIÓN: 10 de enero de 2013

DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Bodega

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXIST.	SOLIC.
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	100	1	99
2	1.1.03.01.002	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	75	9	66
3	1.1.03.01.003	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	100	1	99
4	1.1.03.01.004	Unidad	Pernos 3/8 x 5	400	68	332
5	1.1.03.01.005	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	700	28	672
6	1.1.03.01.006	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	100	8	92
7	1.1.03.01.007	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	50	12	38
8	1.1.03.01.008	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	50	12	38
9	1.1.03.01.009	Unidad	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	25	4	21
10	1.1.03.01.010	Unidad	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	25	6	19
11	1.1.03.01.011	Unidad	Riel de 6 Metros x 2 mm	25	7	18
12	1.1.03.01.012	Unidad	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	25	5	20
13	1.1.03.01.013	Unidad	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	40	9	31
14	1.1.03.01.014	Unidad	Ruedas Metálicas de 4 "	10	4	6
15	1.1.03.01.015	Unidad	Rulimanes de 2"	10	3	7
16	1.1.03.01.016	Unidad	Portero Eléctrico	4	1	3
17	1.1.03.01.017	Unidad	Chapa Eléctrica	4	1	3
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	Libra	Electrodo 6011	75	9	66
2	1.1.03.03.002	Galón	Pintura para Fondo	50	4	46
3	1.1.03.03.003	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	42	13	29
4	1.1.03.03.004	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	20	9	11
5	1.1.03.03.005	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	20	13	7
6	1.1.03.03.006	Libra	Grasa	5	1	4
7	1.1.03.03.007	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	40	4	36
8	1.1.03.03.008	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	30	7	23
9	1.1.03.03.009	Unidad	Brocas 1/4 para Metal.	30	9	21
10	1.1.03.03.010	Unidad	Brocas 1/16 para Metal.	20	8	12
11	1.1.03.03.011	Unidad	Brocas 5/16 para Metal.	20	9	11
12	1.1.03.03.012	Unidad	Brocha de 3".	15	4	11
13	1.1.03.03.013	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	20	2	18
14	1.1.03.03.014	Pliego	Lija de Agua 80	100	12	88
15	1.1.03.03.015	Pliego	Lija de Agua 100	140	11	129
16	1.1.03.03.016	Galón	Diluyente Laca	40	2	38
17	1.1.03.03.017	Unidad	Guaype	50	9	41

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

SOLICITUD DE COMPRA

N°: 002

FECHA DE PEDIDO: 16 de enero de 2013

FECHA DE RECEPCIÓN: 18 de enero de 2013

DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Bodega

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXIST.	SOLIC.
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	100	76	24
2	1.1.03.01.002	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	75	59	16
3	1.1.03.01.003	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	100	76	24
4	1.1.03.01.004	Unidad	Pernos 3/8 x 5	400	328	72
5	1.1.03.01.005	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	700	508	192
6	1.1.03.01.006	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	100	88	12
7	1.1.03.01.007	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	50	15	35
8	1.1.03.01.008	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	50	37	13
9	1.1.03.01.009	Unidad	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	25	19	6
10	1.1.03.01.010	Unidad	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	25	22	3
11	1.1.03.01.011	Unidad	Riel de 6 Metros x 2 mm	25	22	3
12	1.1.03.01.012	Unidad	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	25	22	3
13	1.1.03.01.013	Unidad	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	40	37	3
14	1.1.03.01.014	Unidad	Ruedas Metálicas de 4 "	10	6	4
15	1.1.03.01.015	Unidad	Rulimanes de 2"	10	6	4
16	1.1.03.01.016	Unidad	Portero Eléctrico	4	3	1
17	1.1.03.01.017	Unidad	Chapa Eléctrica	4	3	1
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	Libra	Electrodo 6011	75	58	17
2	1.1.03.03.002	Galón	Pintura para Fondo	50	36	14
3	1.1.03.03.003	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	42	30	12
4	1.1.03.03.006	Libra	Grasa	5	4	1
5	1.1.03.03.007	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	40	32	8
6	1.1.03.03.008	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	30	28	2
7	1.1.03.03.012	Unidad	Brocha de 3".	15	13	2
8	1.1.03.03.013	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	20	16	4
9	1.1.03.03.014	Pliego	Lija de Agua 80	100	78	22
10	1.1.03.03.015	Pliego	Lija de Agua 100	140	118	22
11	1.1.03.03.016	Galón	Diluyente Laca	40	30	10
12	1.1.03.03.017	Unidad	Guaype	50	40	10

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

SOLICITUD DE COMPRA

N°: 003

FECHA DE PEDIDO: 1 de febrero de 2013

FECHA DE RECEPCIÓN: 4 de febrero de 2013

DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Bodega

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXIST.	SOLIC.
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	200	2	198
2	1.1.03.01.019	Plancha	Triplex de 12 mm	20	3	17
3	1.1.03.01.021	Unidad	Perno de 5x50.	750	20	730
4	1.1.03.01.022	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	32	1	31
5	1.1.03.01.023	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	500	8	492
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	Libra	Electrodo 6011	75	48	27
2	1.1.03.03.002	Galón	Pintura para Fondo	50	10	40
3	1.1.03.03.007	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	40	13	27
4	1.1.03.03.015	Pliego	Lija de Agua 100	140	86	54
5	1.1.03.03.016	Galón	Diluyente Laca	40	13	27
6	1.1.03.03.017	Unidad	Guaype	50	34	16
7	1.1.03.03.018	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Verde	35	1	34

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

SOLICITUD DE COMPRA

N°: 004

FECHA DE PEDIDO: 13 de febrero de 2013

FECHA DE RECEPCIÓN: 15 de febrero de 2013

DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Bodega

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXIST.	SOLIC.
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	100	19	81
2	1.1.03.01.002	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	75	21	54
3	1.1.03.01.003	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	100	19	81
4	1.1.03.01.004	Unidad	Pernos 3/8 x 5	400	157	243
5	1.1.03.01.005	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	700	52	648
6	1.1.03.01.006	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	100	70	30
7	1.1.03.01.018	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	200	20	180
8	1.1.03.01.020	Plancha	Triplex de 09 mm	20	1	19
9	1.1.03.01.021	Unidad	Perno de 5x50.	750	30	720
10	1.1.03.01.022	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	32	2	30
11	1.1.03.01.023	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	500	20	480
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	Libra	Electrodo 6011	75	15	60
2	1.1.03.03.002	Galón	Pintura para Fondo	50	44	6
3	1.1.03.03.003	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	42	2	40
4	1.1.03.03.004	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	20	13	7
5	1.1.03.03.007	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	40	36	4
6	1.1.03.03.008	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	30	13	17
7	1.1.03.03.012	Unidad	Brocha de 3".	15	13	2
8	1.1.03.03.013	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	20	11	9
9	1.1.03.03.014	Pliego	Lija de Agua 80	100	46	54
10	1.1.03.03.015	Pliego	Lija de Agua 100	140	20	120
11	1.1.03.03.016	Galón	Diluyente Laca	40	30	10
12	1.1.03.03.017	Unidad	Guaype	50	44	6
13	1.1.03.03.019	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Negro	35	1	34

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

SOLICITUD DE COMPRA

N°: 005

FECHA DE PEDIDO: 1 de marzo de 2013

FECHA DE RECEPCIÓN: 4 de marzo de 2013

DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Bodega

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXIST.	SOLIC.
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	200	37	163
2	1.1.03.01.019	Plancha	Triplex de 12 mm	20	5	15
4	1.1.03.01.021	Unidad	Perno de 5x50.	750	90	660
5	1.1.03.01.022	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	32	5	27
6	1.1.03.01.023	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	500	64	436
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	Libra	Electrodo 6011	75	21	54
2	1.1.03.03.002	Galón	Pintura para Fondo	50	44	6
3	1.1.03.03.004	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	20	14	6
4	1.1.03.03.007	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	40	36	4
5	1.1.03.03.015	Pliego	Lija de Agua 100	140	31	109
6	1.1.03.03.016	Galón	Diluyente Laca	40	30	10
7	1.1.03.03.017	Unidad	Guaype	50	44	6

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

SOLICITUD DE COMPRA

N°: 006

FECHA DE PEDIDO: 13 de marzo de 2013

FECHA DE RECEPCIÓN: 15 de marzo de 2013

DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Bodega

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXIST.	SOLIC.
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	100	64	36
2	1.1.03.01.002	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	75	51	24
3	1.1.03.01.003	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	100	64	36
4	1.1.03.01.004	Unidad	Pernos 3/8 x 5	400	292	108
5	1.1.03.01.005	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	700	412	288
6	1.1.03.01.006	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	100	76	24
7	1.1.03.01.018	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	200	110	90
8	1.1.03.01.020	Plancha	Triplex de 09 mm	20	6	14
9	1.1.03.01.022	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	32	2	30
10	1.1.03.01.023	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	500	260	240
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	Libra	Electrodo 6011	75	33	42
2	1.1.03.03.002	Galón	Pintura para Fondo	50	29	21
3	1.1.03.03.003	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	42	30	12
4	1.1.03.03.004	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	20	7	13
5	1.1.03.03.007	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	40	26	14
6	1.1.03.03.008	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	30	26	4
7	1.1.03.03.012	Unidad	Brocha de 3".	15	14	1
8	1.1.03.03.013	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	20	16	4
9	1.1.03.03.014	Pliego	Lija de Agua 80	100	76	24
10	1.1.03.03.015	Pliego	Lija de Agua 100	140	56	84
11	1.1.03.03.016	Galón	Diluyente Laca	40	23	17
12	1.1.03.03.017	Unidad	Guaype	50	40	10

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

ANEXO N° 7 - ORDEN DE COMPRA

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE COMPRA

N°: 001

FECHA DE ORDEN: 9 de enero de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
SOLICITUD DE COMPRA N°: 001

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	99	Unidad	14.02	1,387.98
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	66	Unidad	5.29	349.14
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	99	Unidad	7.01	693.99
1.1.03.01.007	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	38	Unidad	25.88	983.44
1.1.03.01.008	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	38	Unidad	27.54	1,046.52
1.1.03.01.009	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	21	Unidad	18.18	381.78
1.1.03.01.010	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	19	Unidad	18.21	345.99
1.1.03.01.011	Riel de 6 Metros x 2 mm	18	Unidad	10.64	191.52
1.1.03.01.012	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	20	Unidad	22.77	455.40
1.1.03.01.013	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	31	Unidad	14.29	442.99
				SUBTOTAL	**6,278.75**
				IVA 12%	753.45
				TOTAL	**7,032.20**

REALIZADO POR:

Responsable de Compra

APROBADO POR:

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE COMPRA

N°: 002

FECHA DE ORDEN: 9 de enero de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
SOLICITUD DE COMPRA N°: 001

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	332	Unidad	0.25	83.00
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	672	Metro	0.31	208.32
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	92	Unidad	0.58	53.36
1.1.03.01.014	Ruedas Metálicas de 4 "	6	Unidad	9.14	54.84
1.1.03.01.015	Rulimanes de 2"	7	Unidad	6.61	46.27
1.1.03.01.016	Portero Eléctrico	3	Unidad	22.32	66.96
1.1.03.01.017	Chapa Eléctrica	3	Unidad	75.89	227.67
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	66	Libra	1.79	118.14
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	46	Galón	20.76	954.96
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	29	Galón	21.34	618.86
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	11	Galón	17.66	194.26
1.1.03.03.005	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	7	Galón	23.25	162.75
1.1.03.03.006	Grasa	4	Libra	3.79	15.16
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	36	Unidad	1.92	69.12
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	23	Unidad	1.70	39.10
1.1.03.03.009	Brocas 1/4 para Metal.	21	Unidad	0.89	18.69
1.1.03.03.010	Brocas 1/16 para Metal.	12	Unidad	2.46	29.52
1.1.03.03.011	Brocas 5/16 para Metal.	11	Unidad	1.34	14.74
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	11	Unidad	2.77	30.47
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	18	Unidad	1.38	24.84
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	88	Pliego	0.36	31.68
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	129	Pliego	0.36	46.44
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	38	Galón	5.18	196.84
1.1.03.03.017	Guaype	41	Unidad	0.80	32.80
				SUBTOTAL	**3,338.79**
				IVA 12%	400.65
				TOTAL	**3,739.44**

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Compra **Gerente**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 003

FECHA DE ORDEN: 17 de enero de 2013

PROVEEDOR: Almacen BERZOSA

SOLICITUD DE COMPRA N°: 002

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	72	Unidad	0.25	18.00
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	192	Metro	0.31	59.52
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	12	Unidad	0.58	6.96
1.1.03.01.014	Ruedas Metálicas de 4 "	4	Unidad	9.14	36.56
1.1.03.01.015	Rulimanes de 2"	4	Unidad	6.61	26.44
1.1.03.01.016	Portero Eléctrico	1	Unidad	22.32	22.32
1.1.03.01.017	Chapa Eléctrica	1	Unidad	75.89	75.89
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	17	Libra	1.79	30.43
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	14	Galón	20.76	290.64
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	12	Galón	21.34	256.08
1.1.03.03.006	Grasa	1	Libra	3.79	3.79
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	8	Unidad	1.92	15.36
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	2	Unidad	1.70	3.40
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	2	Unidad	2.77	5.54
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	4	Unidad	1.38	5.52
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	22	Pliego	0.36	7.92
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	22	Pliego	0.36	7.92
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	10	Galón	5.18	51.80
1.1.03.03.017	Guaype	10	Unidad	0.80	8.00
				SUBTOTAL	**932.09**
				IVA 12%	111.85
				TOTAL	**1,043.94**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 004

FECHA DE ORDEN: 17 de enero de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
SOLICITUD DE COMPRA N°: 002

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	24	Unidad	14.02	336.48
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	16	Unidad	5.29	84.64
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	24	Unidad	7.01	168.24
1.1.03.01.007	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	35	Unidad	25.88	905.80
1.1.03.01.008	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	13	Unidad	27.54	358.02
1.1.03.01.009	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	6	Unidad	18.18	109.08
1.1.03.01.010	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	3	Unidad	18.21	54.63
1.1.03.01.011	Riel de 6 Metros x 2 mm	3	Unidad	10.64	31.92
1.1.03.01.012	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	3	Unidad	22.77	68.31
1.1.03.01.013	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	3	Unidad	14.29	42.87
				SUBTOTAL	**2,159.99**
				IVA 12%	259.20
				TOTAL	**2,419.19**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 005

FECHA DE ORDEN: 1 de febrero de 2013

PROVEEDOR: Almacen BERZOSA

SOLICITUD DE COMPRA N°: 003

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.019	Triplex de 12 mm	17	Plancha	32.41	550.97
1.1.03.01.021	Perno de 5x50.	730	Unidad	0.13	94.90
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	492	Unidad	0.31	152.52
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	27	Libra	1.79	48.33
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	40	Galón	20.76	830.40
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	27	Unidad	1.92	51.84
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	54	Pliego	0.36	19.44
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	27	Galón	5.18	139.86
1.1.03.03.017	Guaype	16	Unidad	0.80	12.80
1.1.03.03.018	Pintura Anticorrosivo Color Verde	34	Galón	23.04	783.36
				SUBTOTAL	**2,684.42**
				IVA 12%	322.13
				TOTAL	**3,006.55**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 006

FECHA DE ORDEN: 1 de febrero de 2013

PROVEEDOR: Kubiec S.A.

SOLICITUD DE COMPRA N°: 003

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	198	Unidad	10.69	2,116.62
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	31	Plancha	21.43	664.33
				SUBTOTAL	**2,780.95**
				IVA 12%	333.71
				TOTAL	**3,114.66**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 007

FECHA DE ORDEN: 14 de febrero de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
SOLICITUD DE COMPRA N°: 004

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	243	Unidad	0.25	60.75
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	648	Metro	0.31	200.88
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	30	Unidad	0.58	17.40
1.1.03.01.020	Triplex de 09 mm	19	Plancha	25.27	480.13
1.1.03.01.021	Perno de 5x50.	720	Unidad	0.13	93.60
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	480	Unidad	0.31	148.80
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	60	Libra	1.79	107.40
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	6	Galón	20.76	124.56
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	40	Galón	21.34	853.60
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	7	Galón	17.66	123.62
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	4	Unidad	1.92	7.68
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	17	Unidad	1.70	28.90
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	2	Unidad	2.77	5.54
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	9	Unidad	1.38	12.42
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	54	Pliego	0.36	19.44
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	120	Pliego	0.36	43.20
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	10	Galón	5.18	51.80
1.1.03.03.017	Guaype	6	Unidad	0.80	4.80
1.1.03.03.019	Pintura Anticorrosivo Color Negro	34	Galón	22.68	771.12
				SUBTOTAL	**3,155.64**
				IVA 12%	378.68
				TOTAL	**3,534.32**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 008

FECHA DE ORDEN: 14 de febrero de 2013

PROVEEDOR: Kubiec S.A.

SOLICITUD DE COMPRA N°: 004

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	81	Unidad	14.02	1,135.62
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	54	Unidad	5.29	285.66
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	81	Unidad	7.01	567.81
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	180	Unidad	10.69	1,924.20
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	30	Plancha	21.43	642.90
				SUBTOTAL	**4,556.19**
				IVA 12%	546.74
				TOTAL	**5,102.93**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 009

FECHA DE ORDEN: 1 de marzo de 2013

PROVEEDOR: Almacen BERZOSA

SOLICITUD DE COMPRA N°: 005

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.019	Triplex de 12 mm	15	Plancha	32.41	486.15
1.1.03.01.021	Perno de 5x50.	660	Unidad	0.13	85.80
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	436	Unidad	0.31	135.16
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	54	Libra	1.79	96.66
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	6	Galón	20.76	124.56
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	6	Galón	17.66	105.96
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	4	Unidad	1.92	7.68
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	109	Pliego	0.36	39.24
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	10	Galón	5.18	51.80
1.1.03.03.017	Guaype	6	Unidad	0.80	4.80
				SUBTOTAL	**1,137.81**
				IVA 12%	136.54
				TOTAL	**1,274.35**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 010

FECHA DE ORDEN: 1 de marzo de 2013

PROVEEDOR: Kubiec S.A.

SOLICITUD DE COMPRA N°: 005

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	163	Unidad	10.69	1,742.47
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	27	Plancha	21.43	578.61
				SUBTOTAL	**2,321.08**
				IVA 12%	278.53
				TOTAL	**2,599.61**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 011

FECHA DE ORDEN: 14 de marzo de 2013

PROVEEDOR: Almacen BERZOSA

SOLICITUD DE COMPRA N°: 006

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	108	Unidad	0.25	27.00
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	288	Metro	0.31	89.28
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	24	Unidad	0.58	13.92
1.1.03.01.020	Triplex de 09 mm	14	Plancha	25.27	353.78
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	240	Unidad	0.31	74.40
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	42	Libra	1.79	75.18
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	21	Galón	20.76	435.96
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	12	Galón	21.34	256.08
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	13	Galón	17.66	229.58
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	14	Unidad	1.92	26.88
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	4	Unidad	1.70	6.80
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	1	Unidad	2.77	2.77
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	4	Unidad	1.38	5.52
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	24	Pliego	0.36	8.64
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	84	Pliego	0.36	30.24
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	17	Galón	5.18	88.06
1.1.03.03.017	Guaype	10	Unidad	0.80	8.00
				SUBTOTAL	**1,732.09**
				IVA 12%	207.85
				TOTAL	**1,939.94**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ORDEN DE COMPRA

N°: 012

FECHA DE ORDEN: 14 de marzo de 2013

PROVEEDOR: Kubiec S.A.

SOLICITUD DE COMPRA N°: 006

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	36	Unidad	14.02	504.72
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	24	Unidad	5.29	126.96
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	36	Unidad	7.01	252.36
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	90	Unidad	10.69	962.10
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	30	Plancha	21.43	642.90
			SUBTOTAL		**2,489.04**
			IVA 12%		298.68
			TOTAL		**2,787.72**

REALIZADO POR:

APROBADO POR:

Responsable de Compra

Gerente

ANEXO N° 8 - INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 001

FECHA DE RECEPCIÓN: 10 de enero de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
FACTURA N°: 005-001-00435142
ORDEN DE COMPRA N°: 001

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	99	Unidad
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	66	Unidad
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	99	Unidad
1.1.03.01.007	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	38	Unidad
1.1.03.01.008	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	38	Unidad
1.1.03.01.009	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	21	Unidad
1.1.03.01.010	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	19	Unidad
1.1.03.01.011	Riel de 6 Metros x 2 mm	18	Unidad
1.1.03.01.012	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	20	Unidad
1.1.03.01.013	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	31	Unidad

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 002

FECHA DE RECEPCIÓN: 10 de enero de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
FACTURA N°: 001-001-00003580 / 00003581
ORDEN DE COMPRA N°: 002

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	332	Unidad
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	672	Metro
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	92	Unidad
1.1.03.01.014	Ruedas Metálicas de 4 "	6	Unidad
1.1.03.01.015	Rulimanes de 2"	7	Unidad
1.1.03.01.016	Portero Eléctrico	3	Unidad
1.1.03.01.017	Chapa Eléctrica	3	Unidad
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	66	Libra
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	46	Galón
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	29	Galón
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	11	Galón
1.1.03.03.005	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	7	Galón
1.1.03.03.006	Grasa	4	Libra
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	36	Unidad
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	23	Unidad
1.1.03.03.009	Brocas 1/4 para Metal.	21	Unidad
1.1.03.03.010	Brocas 1/16 para Metal.	12	Unidad
1.1.03.03.011	Brocas 5/16 para Metal.	11	Unidad
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	11	Unidad
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	18	Unidad
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	88	Pliego
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	129	Pliego
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	38	Galón
1.1.03.03.017	Guaype	41	Unidad

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 003

FECHA DE RECEPCIÓN: 18 de enero de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
FACTURA N°: 001-001-00003895
ORDEN DE COMPRA N°: 003

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	72	Unidad
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	192	Metro
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	12	Unidad
1.1.03.01.014	Ruedas Metálicas de 4 "	4	Unidad
1.1.03.01.015	Rulimanes de 2"	4	Unidad
1.1.03.01.016	Portero Eléctrico	1	Unidad
1.1.03.01.017	Chapa Eléctrica	1	Unidad
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	17	Libra
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	14	Galón
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	12	Galón
1.1.03.03.006	Grasa	1	Libra
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	8	Unidad
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	2	Unidad
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	2	Unidad
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	4	Unidad
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	22	Pliego
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	22	Pliego
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	10	Galón
1.1.03.03.017	Guaype	10	Unidad

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 004

FECHA DE RECEPCIÓN: 18 de enero de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
FACTURA N°: 005-001-00435891
ORDEN DE COMPRA N°: 004

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	24	Unidad
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	16	Unidad
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	24	Unidad
1.1.03.01.007	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	35	Unidad
1.1.03.01.008	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	13	Unidad
1.1.03.01.009	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	6	Unidad
1.1.03.01.010	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	3	Unidad
1.1.03.01.011	Riel de 6 Metros x 2 mm	3	Unidad
1.1.03.01.012	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	3	Unidad
1.1.03.01.013	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	3	Unidad

RECIBIDO POR:

_____

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 005

FECHA DE RECEPCIÓN: 4 de febrero de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
FACTURA N°: 001-001-00004147
ORDEN DE COMPRA N°: 005

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.019	Triplex de 12 mm	17	Plancha
1.1.03.01.021	Perno de 5x50.	730	Unidad
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	492	Unidad
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	27	Libra
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	40	Galón
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	27	Unidad
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	54	Pliego
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	27	Galón
1.1.03.03.017	Guaype	16	Unidad
1.1.03.03.018	Pintura Anticorrosivo Color Verde	34	Galón

RECIBIDO POR:

_____

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 006

FECHA DE RECEPCIÓN: 4 de febrero de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
FACTURA N°: 005-001-00436488
ORDEN DE COMPRA N°: 006

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	198	Unidad
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	31	Plancha

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 007

FECHA DE RECEPCIÓN: 15 de febrero de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
FACTURA N°: 001-001-00004364
ORDEN DE COMPRA N°: 007

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	243	Unidad
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	648	Metro
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	30	Unidad
1.1.03.01.020	Triplex de 09 mm	19	Plancha
1.1.03.01.021	Perno de 5x50.	720	Unidad
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	480	Unidad
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	60	Libra
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	6	Galón
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	40	Galón
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	7	Galón
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	4	Unidad
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	17	Unidad
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	2	Unidad
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	9	Unidad
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	54	Pliego
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	120	Pliego
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	10	Galón
1.1.03.03.017	Guaype	6	Unidad
1.1.03.03.019	Pintura Anticorrosivo Color Negro	34	Galón

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 008

FECHA DE RECEPCIÓN: 15 de febrero de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
FACTURA N°: 005-001-00437993
ORDEN DE COMPRA N°: 008

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	81	Unidad
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	54	Unidad
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	81	Unidad
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	180	Unidad
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	30	Plancha

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 009

FECHA DE RECEPCIÓN: 4 de marzo de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
FACTURA N°: 001-001-00004529
ORDEN DE COMPRA N°: 009

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.019	Triplex de 12 mm	15	Plancha
1.1.03.01.021	Perno de 5x50.	660	Unidad
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	436	Unidad
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	54	Libra
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	6	Galón
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	6	Galón
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	4	Unidad
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	109	Pliego
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	10	Galón
1.1.03.03.017	Guaype	6	Unidad

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 010

FECHA DE RECEPCIÓN: 4 de marzo de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
FACTURA N°: 005-001-00439008
ORDEN DE COMPRA N°: 010

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	163	Unidad
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	27	Plancha

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 011

FECHA DE RECEPCIÓN: 15 de marzo de 2013
PROVEEDOR: Almacen BERZOSA
FACTURA N°: 001-001-00004801
ORDEN DE COMPRA N°: 011

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.004	Pernos 3/8 x 5	108	Unidad
1.1.03.01.005	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	288	Metro
1.1.03.01.006	Pernos Expansivos de 1/2 "	24	Unidad
1.1.03.01.020	Triplex de 09 mm	14	Plancha
1.1.03.01.023	Regatón Cuadrado 1"	240	Unidad
1.1.03.03.001	Electrodo 6011	42	Libra
1.1.03.03.002	Pintura para Fondo	21	Galón
1.1.03.03.003	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	12	Galón
1.1.03.03.004	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	13	Galón
1.1.03.03.007	Brocas 3/8 para Metal.	14	Unidad
1.1.03.03.008	Brocas 1/2 para Metal.	4	Unidad
1.1.03.03.012	Brocha de 3".	1	Unidad
1.1.03.03.013	Disco de Corte 7" x 1/16	4	Unidad
1.1.03.03.014	Lija de Agua 80	24	Pliego
1.1.03.03.015	Lija de Agua 100	84	Pliego
1.1.03.03.016	Diluyente Laca	17	Galón
1.1.03.03.017	Guaype	10	Unidad

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INFORME DE RECEPCIÓN DE MATERIALES

N°: 012

FECHA DE RECEPCIÓN: 15 de marzo de 2013
PROVEEDOR: Kubiec S.A.
FACTURA N°: 005-001-00440141
ORDEN DE COMPRA N°: 012

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	MEDIDA
1.1.03.01.001	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	36	Unidad
1.1.03.01.002	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	24	Unidad
1.1.03.01.003	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	36	Unidad
1.1.03.01.018	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	90	Unidad
1.1.03.01.022	Tool Galvanizado de 1/16.	30	Plancha

RECIBIDO POR:

Responsable de Bodega

ANEXO N° 9 - ORDEN DE PRODUCCIÓN

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 001-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, miércoles, 02 de enero de 2013

CLIENTE: Grupo Alzamora S.A
ARTÍCULO: Torres Metálicas de 6 Metros
CANTIDAD: 9

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Rojo.

FECHA INICIO:	3 de enero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	11 de enero de 2013
FECHA ENTREGA:	14 de enero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 002-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, miércoles, 02 de enero de 2013

CLIENTE: Estación de Servicios Via al Mar
ARTÍCULO: Torres Metálicas de 18 Metros
CANTIDAD: 3

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Plateado.

FECHA INICIO:	3 de enero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	10 de enero de 2013
FECHA ENTREGA:	11 de enero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 003-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, martes, 08 de enero de 2013

CLIENTE: Kubiec S.A
ARTÍCULO: Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.
CANTIDAD: 1

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura con tubo rectangular Galvanizado de 100 X 50 X 2 mm y Tubo Rectangular de 60 X 40 X 2 mm y Tubo Galvanizados de 100 X 200 X 3.85 mm, con rieles y ruedas metálicas.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Blanco, con Portero Eléctrico y Chapa Eléctrica.

FECHA INICIO:	11 de enero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	17 de enero de 2013
FECHA ENTREGA:	18 de enero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 004-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, jueves, 10 de enero de 2013

CLIENTE: Estación de Servicios Los Angeles
ARTÍCULO: Torre Metálica de 24 Metros.
CANTIDAD: 2

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Plateado.

FECHA INICIO:	14 de enero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	18 de enero de 2013
FECHA ENTREGA:	21 de enero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 005-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, miércoles, 16 de enero de 2013

CLIENTE: Emproservis Cía Ltda
ARTÍCULO: Torres Metálicas de 36 Metros.
CANTIDAD: 2

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 8 mm, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Plateado.

FECHA INICIO:	21 de enero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	30 de enero de 2013
FECHA ENTREGA:	31 de enero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 006-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, miércoles, 16 de enero de 2013

CLIENTE: Gasolinera Los Anturios
ARTÍCULO: Torres Metálicas de 30 Metros
CANTIDAD: 3

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Rojo.

FECHA INICIO:	21 de enero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	30 de enero de 2013
FECHA ENTREGA:	31 de enero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 007-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, viernes, 01 de febrero de 2013

CLIENTE: Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga
ARTÍCULO: Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.
CANTIDAD: 60

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Verde el Tablero y Estructura.

FECHA INICIO:	4 de febrero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	15 de febrero de 2013
FECHA ENTREGA:	18 de febrero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 008-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, viernes, 01 de febrero de 2013

CLIENTE: Unidad Educativa Madre Laura
ARTÍCULO: Pupitres Metálicos.
CANTIDAD: 60

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Plateado.

FECHA INICIO:	4 de febrero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	15 de febrero de 2013
FECHA ENTREGA:	18 de febrero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 009-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, miércoles, 13 de febrero de 2013

CLIENTE: Unidad Educativa Alessandro Volta
ARTÍCULO: Pupitres Metálicos.
CANTIDAD: 54

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Negro.

FECHA INICIO:	18 de febrero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	28 de febrero de 2013
FECHA ENTREGA:	28 de febrero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 010-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, jueves, 14 de febrero de 2013

CLIENTE: Unidad Educativa Puerto Limón
ARTÍCULO: Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.
CANTIDAD: 55

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Triplex de 09 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Plateado el Tablero y Estructura.

FECHA INICIO:	18 de febrero de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	28 de febrero de 2013
FECHA ENTREGA:	28 de febrero de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 011-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, viernes, 01 de marzo de 2013

CLIENTE: Brito Cadena Gabriela Viviana - Constelación Net
ARTÍCULO: Torres Metálicas de 18 Metros
CANTIDAD: 4

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Rojo y Plateado.

FECHA INICIO:	4 de marzo de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	15 de marzo de 2013
FECHA ENTREGA:	18 de marzo de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 012-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, viernes, 01 de marzo de 2013

CLIENTE: Unidad Educativa Jaime del Hierro
ARTÍCULO: Pupitres Metálicos.
CANTIDAD: 60

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Plateado.

FECHA INICIO:	4 de marzo de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	15 de marzo de 2013
FECHA ENTREGA:	18 de marzo de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 013-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, miércoles, 13 de marzo de 2013

CLIENTE: Lutrol S.A. - Interactive
ARTÍCULO: Torres Metálicas de 36 Metros.
CANTIDAD: 3

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 8 mm, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Rojo y Blanco.

FECHA INICIO:	18 de marzo de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	29 de marzo de 2013
FECHA ENTREGA:	29 de marzo de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE PRODUCCIÓN

N°: 014-13

LUGAR Y FECHA: Santo Domingo, jueves, 14 de marzo de 2013

CLIENTE: Unidad Educativa Augusto Arias
ARTÍCULO: Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.
CANTIDAD: 60

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83
INFORMACIÓN ADICIONAL:	Pintar de Color Negro la Estructura.

FECHA INICIO:	18 de marzo de 2013	**FECHA TÉRMINO:**	29 de marzo de 2013
FECHA ENTREGA:	29 de marzo de 2013		
OBSERVACIONES:			

Cliente **Departamento de Ventas**

ANEXO N° 10 - REQUISICIÓN DE MATERIALES

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 001

FECHA DE PEDIDO: 18/01/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producciòn
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 001-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	27	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	378.54
2	1.1.03.01.002	18	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	95.22
3	1.1.03.01.003	27	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	189.27
4	1.1.03.01.004	81	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	20.25
5	1.1.03.01.005	216	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	66.96
6	1.1.03.01.006	54	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	31.32
					SUBTOTAL	**781.56**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	9	Libra	Electrodo 6011	1.79	16.11
2	1.1.03.03.002	13	Galón	Pintura para Fondo	20.76	269.88
3	1.1.03.03.003	13	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	277.42
4	1.1.03.03.007	9	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	17.28
5	1.1.03.03.008	9	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	15.30
6	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
7	1.1.03.03.013	3	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	4.14
8	1.1.03.03.014	18	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	6.48
9	1.1.03.03.015	18	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	6.48
10	1.1.03.03.016	9	Galón	Diluyente Laca	5.18	46.62
11	1.1.03.03.017	7	Unidad	Guaype	0.80	5.60
					SUBTOTAL	**668.08**
					TOTAL	**1,449.64**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***03-ene-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 002

FECHA DE PEDIDO: 03/01/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producciòn
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 002-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA DE PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	27	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	378.54
2	1.1.03.01.002	18	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	95.22
3	1.1.03.01.003	27	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	189.27
4	1.1.03.01.004	81	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	20.25
5	1.1.03.01.005	216	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	66.96
6	1.1.03.01.006	18	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	10.44
					SUBTOTAL	**760.68**
B	**MATERIA DE PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	9	Libra	Electrodo 6011	1.79	16.11
2	1.1.03.03.002	13	Galón	Pintura para Fondo	20.76	269.88
3	1.1.03.03.004	13	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	229.58
4	1.1.03.03.007	9	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	17.28
5	1.1.03.03.008	3	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	5.10
6	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
7	1.1.03.03.013	3	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	4.14
8	1.1.03.03.014	18	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	6.48
9	1.1.03.03.015	18	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	6.48
10	1.1.03.03.016	9	Galón	Diluyente Laca	5.18	46.62
11	1.1.03.03.017	6	Unidad	Guaype	0.80	4.80
					SUBTOTAL	**609.24**
					TOTAL	**1,369.92**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***03-ene-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 003

FECHA DE PEDIDO: 11/01/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 003-13

N°:	CÓDIGO	CANT	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.007	35	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 60 x 40 x 2 mm	25.88	905.80
2	1.1.03.01.008	13	Unidad	Tubo Rectangular Galvanizado de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	27.54	358.02
3	1.1.03.01.009	6	Unidad	Tubo Galvanizado de 6 Metros x 100 x 200 x 3.85 mm	18.18	109.08
4	1.1.03.01.010	3	Unidad	Perfil G de 6 Metros x 100 x 50 x 2 mm	18.21	54.63
5	1.1.03.01.011	3	Unidad	Riel de 6 Metros x 2 mm	10.64	31.92
6	1.1.03.01.012	3	Unidad	Angulo de 6 Metros x 2" x 1/4 "	22.77	68.31
7	1.1.03.01.013	3	Unidad	Varilla Cuadrada de 6 Metros x 5/8	14.29	42.87
8	1.1.03.01.014	4	Unidad	Ruedas Metálicas de 4 "	9.14	36.56
9	1.1.03.01.015	4	Unidad	Rulimanes de 2"	6.61	26.44
10	1.1.03.01.016	1	Unidad	Portero Eléctrico	22.32	22.32
11	1.1.03.01.017	1	Unidad	Chapa Eléctrica	75.89	75.89
					SUBTOTAL	**1,731.84**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	9	Libra	Electrodo 6011	1.79	16.11
2	1.1.03.03.002	2	Galón	Pintura para Fondo	20.76	41.52
3	1.1.03.03.005	2	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	23.25	46.50
4	1.1.03.03.006	1	Libra	Grasa	3.79	3.79
5	1.1.03.03.010	1	Unidad	Brocas 1/16 para Metal.	2.46	2.46
6	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
7	1.1.03.03.013	2	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	2.76
8	1.1.03.03.014	6	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	2.16
9	1.1.03.03.015	6	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	2.16
10	1.1.03.03.016	2	Galón	Diluyente Laca	5.18	10.36
11	1.1.03.03.017	5	Unidad	Guaype	0.80	4.00
					SUBTOTAL	**134.59**
					TOTAL	**1,866.43**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***11-ene-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 004

FECHA DE PEDIDO: 14/01/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producciòn
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 004-13

N°:	CÓDIGO	CANT	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	24	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	336.48
2	1.1.03.01.002	16	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	84.64
3	1.1.03.01.003	24	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	168.24
4	1.1.03.01.004	72	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	18.00
5	1.1.03.01.005	192	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	59.52
6	1.1.03.01.006	12	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	6.96
					SUBTOTAL	**673.84**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	8	Libra	Electrodo 6011	1.79	14.32
2	1.1.03.03.002	12	Galón	Pintura para Fondo	20.76	249.12
3	1.1.03.03.003	12	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	256.08
4	1.1.03.03.007	8	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	15.36
5	1.1.03.03.008	2	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	3.40
6	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
7	1.1.03.03.013	2	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	2.76
8	1.1.03.03.014	16	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	5.76
9	1.1.03.03.015	16	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	5.76
10	1.1.03.03.016	8	Galón	Diluyente Laca	5.18	41.44
11	1.1.03.03.017	5	Unidad	Guaype	0.80	4.00
					SUBTOTAL	**600.77**
					TOTAL	**1,274.61**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***14-ene-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 005

FECHA DE PEDIDO: 21/01/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producciòn
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 005-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	36	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	504.72
2	1.1.03.01.002	24	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	126.96
3	1.1.03.01.003	36	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	252.36
4	1.1.03.01.004	108	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	27.00
5	1.1.03.01.005	288	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	89.28
6	1.1.03.01.006	12	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	6.96
					SUBTOTAL	**1,007.28**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	12	Libra	Electrodo 6011	1.79	21.48
2	1.1.03.03.002	18	Galón	Pintura para Fondo	20.76	373.68
3	1.1.03.03.003	18	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	384.12
4	1.1.03.03.007	12	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	23.04
5	1.1.03.03.008	2	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	3.40
6	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
7	1.1.03.03.013	4	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	5.52
8	1.1.03.03.014	24	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	8.64
9	1.1.03.03.015	24	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	8.64
10	1.1.03.03.016	12	Galón	Diluyente Laca	5.18	62.16
11	1.1.03.03.017	8	Unidad	Guaype	0.80	6.40
					SUBTOTAL	**899.85**
					TOTAL	**1,907.13**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***21-ene-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 006

FECHA DE PEDIDO: 21/01/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 006-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	45	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	630.90
2	1.1.03.01.002	30	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	158.70
3	1.1.03.01.003	45	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	315.45
4	1.1.03.01.004	135	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	33.75
5	1.1.03.01.005	360	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	111.60
6	1.1.03.01.006	18	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	10.44
					SUBTOTAL	**1,260.84**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	15	Libra	Electrodo 6011	1.79	26.85
2	1.1.03.03.002	22	Galón	Pintura para Fondo	20.76	456.72
3	1.1.03.03.003	22	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	469.48
4	1.1.03.03.007	15	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	28.80
5	1.1.03.03.008	15	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	25.50
6	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
7	1.1.03.03.013	5	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	6.90
8	1.1.03.03.014	30	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	10.80
9	1.1.03.03.015	30	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	10.80
10	1.1.03.03.016	15	Galón	Diluyente Laca	5.18	77.70
11	1.1.03.03.017	8	Unidad	Guaype	0.80	6.40
					SUBTOTAL	**1,122.72**
					TOTAL	**2,383.56**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***21-ene-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 007

FECHA DE PEDIDO: 04/02/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 007-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	90	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	962.10
2	1.1.03.01.019	15	Plancha	Triplex de 12 mm	32.41	486.15
3	1.1.03.01.021	720	Unidad	Perno de 5x50.	0.13	93.60
4	1.1.03.01.023	240	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	74.40
					SUBTOTAL	**1,616.25**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	30	Libra	Electrodo 6011	1.79	53.70
2	1.1.03.03.002	3	Galón	Pintura para Fondo	20.76	62.28
3	1.1.03.03.007	2	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	3.84
4	1.1.03.03.015	60	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	21.60
5	1.1.03.03.016	5	Galón	Diluyente Laca	5.18	25.90
6	1.1.03.03.017	3	Unidad	Guaype	0.80	2.40
7	1.1.03.03.018	7	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Verde	23.04	161.28
					SUBTOTAL	**331.00**
					TOTAL	**1,947.25**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***04-feb-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 008

FECHA DE PEDIDO: 04/02/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 008-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA DE PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	90	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	962.10
2	1.1.03.01.022	30	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	21.43	642.90
3	1.1.03.01.023	240	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	74.40
4						-
5						-
6						-
7						-
					SUBTOTAL	**1,679.40**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	30	Libra	Electrodo 6011	1.79	53.70
2	1.1.03.03.002	3	Galón	Pintura para Fondo	20.76	62.28
3	1.1.03.03.004	7	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	123.62
4	1.1.03.03.007	2	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	3.84
5	1.1.03.03.015	60	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	21.60
6	1.1.03.03.016	5	Galón	Diluyente Laca	5.18	25.90
7	1.1.03.03.017	3	Unidad	Guaype	0.80	2.40
					SUBTOTAL	**293.34**
					TOTAL	**1,972.74**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***04-feb-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 009

FECHA DE PEDIDO: 18/02/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 009-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	81	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	865.89
2	1.1.03.01.022	27	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	21.43	578.61
3	1.1.03.01.023	216	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	66.96
4						-
5						-
6						-
7						-
10						-
					SUBTOTAL	**1,511.46**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	27	Libra	Electrodo 6011	1.79	48.33
2	1.1.03.03.002	3	Galón	Pintura para Fondo	20.76	62.28
3	1.1.03.03.007	2	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	3.84
4	1.1.03.03.015	54	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	19.44
5	1.1.03.03.016	5	Galón	Diluyente Laca	5.18	25.90
6	1.1.03.03.017	3	Unidad	Guaype	0.80	2.40
7	1.1.03.03.019	6	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Negro	22.68	136.08
					SUBTOTAL	**298.27**
					TOTAL	**1,809.73**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***18-feb-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 010

FECHA DE PEDIDO: 18/02/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 010-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	82	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	876.58
2	1.1.03.01.020	14	Plancha	Triplex de 09 mm	25.27	353.78
3	1.1.03.01.021	660	Unidad	Perno de 5x50.	0.13	85.80
4	1.1.03.01.023	220	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	68.20
5						-
6						-
7						-
					SUBTOTAL	**1,384.36**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	27	Libra	Electrodo 6011	1.79	48.33
2	1.1.03.03.002	3	Galón	Pintura para Fondo	20.76	62.28
3	1.1.03.03.004	6	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	105.96
4	1.1.03.03.007	2	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	3.84
5	1.1.03.03.015	55	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	19.80
6	1.1.03.03.016	5	Galón	Diluyente Laca	5.18	25.90
7	1.1.03.03.017	3	Unidad	Guaype	0.80	2.40
					SUBTOTAL	**268.51**
					TOTAL	**1,652.87**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***18-feb-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 011

FECHA DE PEDIDO: 04/03/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 011-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	36	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	504.72
2	1.1.03.01.002	24	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	126.96
3	1.1.03.01.003	36	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	252.36
4	1.1.03.01.004	108	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	27.00
5	1.1.03.01.005	288	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	89.28
6	1.1.03.01.006	24	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	13.92
					SUBTOTAL	**1,014.24**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	12	Libra	Electrodo 6011	1.79	21.48
2	1.1.03.03.002	18	Galón	Pintura para Fondo	20.76	373.68
3	1.1.03.03.003	12	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	256.08
4	1.1.03.03.004	6	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	105.96
5	1.1.03.03.007	12	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	23.04
6	1.1.03.03.008	4	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	6.80
7	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
8	1.1.03.03.013	4	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	5.52
9	1.1.03.03.014	24	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	8.64
10	1.1.03.03.015	24	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	8.64
11	1.1.03.03.016	12	Galón	Diluyente Laca	5.18	62.16
12	1.1.03.03.017	7	Unidad	Guaype	0.80	5.60
					SUBTOTAL	**880.37**
					TOTAL	**1,894.61**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***04-mar-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 012

FECHA DE PEDIDO: 04/03/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 012-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA DE PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	90	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	962.10
2	1.1.03.01.022	30	Plancha	Tool Galvanizado de 1/16.	21.43	642.90
3	1.1.03.01.023	240	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	74.40
4						-
5						-
6						-
7						-
10						-
					SUBTOTAL	**1,679.40**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	30	Libra	Electrodo 6011	1.79	53.70
2	1.1.03.03.002	3	Galón	Pintura para Fondo	20.76	62.28
3	1.1.03.03.004	7	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	123.62
4	1.1.03.03.007	2	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	3.84
5	1.1.03.03.015	60	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	21.60
6	1.1.03.03.016	5	Galón	Diluyente Laca	5.18	25.90
7	1.1.03.03.017	3	Unidad	Guaype	0.80	2.40
					SUBTOTAL	**293.34**
					TOTAL	**1,972.74**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***04-mar-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 013

FECHA DE PEDIDO: 18/03/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 013-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.001	54	Unidad	Tubos de 1 1/2 " x 1.5 mm - Redondo Galvanizado de 6 Metros.	14.02	757.08
2	1.1.03.01.002	36	Unidad	Varilla Lisa de 1/2 de 6 Metros.	5.29	190.44
3	1.1.03.01.003	54	Unidad	Varilla Coarrugada de 10 mm x 12 Metros.	7.01	378.54
4	1.1.03.01.004	162	Unidad	Pernos 3/8 x 5	0.25	40.50
5	1.1.03.01.005	432	Metro	Cable de Acero Tipo Tensor 1 x 7 - 3/16"	0.31	133.92
6	1.1.03.01.006	18	Unidad	Pernos Expansivos de 1/2 "	0.58	10.44
					SUBTOTAL	**1,510.92**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	18	Libra	Electrodo 6011	1.79	32.22
2	1.1.03.03.002	27	Galón	Pintura para Fondo	20.76	560.52
3	1.1.03.03.003	18	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	384.12
4	1.1.03.03.005	9	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	23.25	209.25
5	1.1.03.03.007	18	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	34.56
6	1.1.03.03.008	3	Unidad	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	5.10
7	1.1.03.03.012	1	Unidad	Brocha de 3".	2.77	2.77
8	1.1.03.03.013	6	Unidad	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	8.28
9	1.1.03.03.014	36	Pliego	Lija de Agua 80	0.36	12.96
10	1.1.03.03.015	36	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	12.96
11	1.1.03.03.016	18	Galón	Diluyente Laca	5.18	93.24
12	1.1.03.03.017	9	Unidad	Guaype	0.80	7.20
					SUBTOTAL	**1,363.18**
					TOTAL	**2,874.10**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***18-mar-13***

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 014

FECHA DE PEDIDO: 18/03/2013
DEPARTAMENTO SOLICITANTE: Producción
ORDEN DE PRODUCCIÓN: 014-13

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1	1.1.03.01.018	90	Unidad	Tubo Cuadrado de 1" x 1" de 6 Metros.	10.69	962.10
2	1.1.03.01.019	15	Plancha	Triplex de 12 mm	32.41	486.15
3	1.1.03.01.021	720	Unidad	Perno de 5x50.	0.13	93.60
4	1.1.03.01.023	240	Unidad	Regatón Cuadrado 1"	0.31	74.40
5						-
6						-
7						-
					SUBTOTAL	**1,616.25**
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1	1.1.03.03.001	30	Libra	Electrodo 6011	1.79	53.70
2	1.1.03.03.002	3	Galón	Pintura para Fondo	20.76	62.28
3	1.1.03.03.007	2	Unidad	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	3.84
4	1.1.03.03.015	60	Pliego	Lija de Agua 100	0.36	21.60
5	1.1.03.03.016	5	Galón	Diluyente Laca	5.18	25.90
6	1.1.03.03.017	3	Unidad	Guaype	0.80	2.40
7	1.1.03.03.019	5	Galón	Pintura Anticorrosivo Color Negro	22.68	113.40
					SUBTOTAL	**283.12**
					TOTAL	**1,899.37**

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: ***18-mar-13***

ANEXO N° 11

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN ADMINISTRATIVA
ROL DE PAGOS
Del 01 al 31 de Enero del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	DÍAS DEL MÉS	INGRESOS			DESCUENTOS			VALOR A PAGAR	RECIBÍ CONFORME
	APELLIDOS	NOMBRES					RBU	COMIS.	TOTAL	APORTE PERSONAL IESS 9.35%	OTROS DESCT.	TOTAL		
1	Patiño Carrión	Paquito Marcelo	001	GERENTE	170564930-7	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
2	Guzman Vaca	Holger Raúl	003	SERVICIOS VARIOS	1710044536	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
SUMAN							**636.00**	**-**	**636.00**	**59.47**	**-**	**59.47**	**576.53**	

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de enero de 2013

ELABORADO POR:

Contadora

APROBADO POR:

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN ADMINISTRATIVA
ROL DE PROVISIONES
Del 01 al 31 de Enero del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	RBU	PROVISIONES					IECE	SECAP	APORTE PATR	TOTAL
							DÉCIMOS		VACACIONES	FONDOS DE RESERVA	TOTAL DE PROVISIONES				
	APELLIDOS	NOMBRES					TERCERO	CUARTO				0.50%	0.50%	11.15%	
1	Patiño Carrión	Paquito Marcelo	001	GERENTE	170564930-7	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**			35.46	**128.21**
2	Guzman Vaca	Holger Raúl	003	SERVICIOS VARIOS	171004453-6	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**			35.46	**128.21**
SUMAN						**636.00**	**53.00**	**53.00**	**26.50**	**53.00**	**185.50**	**-**	**-**	**70.91**	**256.41**

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de enero de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN DE PRODUCCIÓN
ROL DE PAGOS

Del 01 al 31 de Enero del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	DÍAS DEL MÉS	INGRESOS			DESCUENTOS			VALOR A PAGAR	RECIBÍ CONFORME
	APELLIDOS	NOMBRES					RBU	COMIS.	TOTAL	APORTE PERSONAL IESS 9.35%	OTROS DESCT	TOTAL		
1	Patiño Carrión	Armando	004	Maestro #: 01	170890741-3	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
2	Patiño Carrión	Ruperto	005	Maestro #: 02	170689021-5	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
3	Guzman Vaca	Dárwin	006	Operario #: 01	171756402-3	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
4	Guzman Vaca	Joselo A.	007	Operario #: 02	171076724-3	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
5	Pardo Chuchuca	José J.	008	Operario #: 03	172228596-0	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
6	Yanchapaxi Pasuña	William	009	Operario #: 04	171237761-1	31	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
SUMAN							**1,908.00**	**-**	**1,908.00**	**178.40**	**-**	**178.40**	**1,729.60**	

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de enero de 2013

ELABORADO POR:

Contadora

APROBADO POR:

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN DE PRODUCCIÓN
ROL DE PROVISIONES
Del 01 al 31 de Enero del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	RBU	PROVISIONES					APORTE PATR.	TOTAL
							DÉCIMOS		VACACIONES	FONDOS DE RESERVA	TOTAL DE PROVISIONES		
	APELLIDOS	NOMBRES					TERCERO	CUARTO				11.15%	
1	Patiño Carrión	Armando	004	Maestro #: 01	170890741-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
2	Patiño Carrión	Ruperto	005	Maestro #: 02	170689021-5	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
3	Guzman Vaca	Dárwin	006	Operario #: 01	171756402-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
4	Guzman Vaca	Joselo A.	007	Operario #: 02	171076724-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
5	Pardo Chuchuca	José J.	008	Operario #: 03	172228596-0	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
6	Yanchapaxi Pasuña	William	009	Operario #: 04	171237761-1	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
SUMAN						**1,908.00**	**159.00**	**159.00**	**79.50**	**159.00**	**556.50**	**212.74**	**769.24**

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de enero de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN ADMINISTRATIVA
ROL DE PAGOS
Del 01 al 28 de Febrero del 2012

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	DÍAS DEL MÉS	INGRESOS			DESCUENTOS			VALOR A PAGAR	RECIBÍ CONFORME
	APELLIDOS	NOMBRES					RBU	COMIS.	TOTAL	APORTE PERSONAL IESS 9.35%	OTROS DESC.	TOTAL		
1	Patiño Carrión	Paquito Marcelo	001	GERENTE	170564930-7	28	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
2	Fernandez Jaramillo	Evelyn	002	SECRETARIA	172399004-8	28	323.06		**323.06**	30.21		**30.21**	**292.85**	
3	Guzman Vaca	Holger Raúl	003	SERVICIOS VARIOS	1710044536	28	318.00		**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
SUMAN							**959.06**	**-**	**959.06**	**89.67**	**-**	**89.67**	**869.39**	

FECHA DE ELABORACIÓN: 28 de febrero de 2013

ELABORADO POR:

Contadora

APROBADO POR:

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador

SECCIÓN ADMINISTRATIVA

ROL DE PROVISIONES

Del 01 al 28 de Febrero del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	RBU	PROVISIONES					IECE	SECAP	APORTE PATR.	TOTAL
							DÉCIMOS		VACAC.	FONDOS DE RESERVA	TOTAL DE PROVIS.				
	APELLIDOS	NOMBRES					TERCERO	CUARTO				0.50%	0.50%	11.15%	
1	Patiño Carrión	Paquito Marcelo	001	GERENTE	170564930-7	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**			35.46	**128.21**
2	Fernandez Jaramillo	Evelyn	002	SECRETARIA	172399004-8	323.06	26.92	26.50	13.46	26.92	**93.80**	**1.62**	**1.62**	36.02	**133.07**
3	Guzman Vaca	Holger Raúl	003	SERVICIOS VARIOS	171004453-6	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**			35.46	**128.21**
SUMAN						**959.06**	**79.92**	**79.50**	**39.96**	**79.92**	**279.30**	**1.62**	**1.62**	**106.94**	**389.48**

FECHA DE ELABORACIÓN: 28 de febrero de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador

SECCIÓN DE PRODUCCIÓN

ROL DE PAGOS

Del 01 al 28 de Febrero del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	DÍAS DEL MÉS	INGRESOS		DESCUENTOS		VALOR A PAGAR	RECIBÍ CONFORME
	APELLIDOS	NOMBRES					RBU	TOTAL	APORTE PERSONAL IESS 9.35%	TOTAL		
1	Patiño Carrión	Armando	004	Maestro #: 01	170890741-3	28	318.00	**318.00**	29.73	**29.73**	**288.27**	
2	Patiño Carrión	Ruperto	005	Maestro #: 02	170689021-5	28	318.00	**318.00**	29.73	**29.73**	**288.27**	
3	Guzman Vaca	Dárwin	006	Operario #: 01	171756402-3	28	318.00	**318.00**	29.73	**29.73**	**288.27**	
4	Guzman Vaca	Joselo A.	007	Operario #: 02	171076724-3	28	318.00	**318.00**	29.73	**29.73**	**288.27**	
5	Pardo Chuchuca	José J.	008	Operario #: 03	172228596-0	28	318.00	**318.00**	29.73	**29.73**	**288.27**	
6	Yanchapaxi Pasuña	William	009	Operario #: 04	171237761-1	28	318.00	**318.00**	29.73	**29.73**	**288.27**	
SUMAN							**1,908.00**	**1,908.00**	**178.40**	**178.40**	**1,729.60**	

FECHA DE ELABORACIÓN: 28 de febrero de 2013

ELABORADO POR:

Contadora

APROBADO POR:

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN DE PRODUCCIÓN
ROL DE PROVISIONES
Del 01 al 28 de Febrero del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	RBU	PROVISIONES					APORTE PATRONAL	TOTAL
							DÉCIMOS		VACACIONES	FONDOS DE RESERVA	TOTAL DE PROV.		
	APELLIDOS	NOMBRES					TERCERO	CUARTO				11.15%	
1	Patiño Carrión	Armando	004	Maestro #: 01	170890741-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
2	Patiño Carrión	Ruperto	005	Maestro #: 02	170689021-5	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
3	Guzman Vaca	Dárwin	006	Operario #: 01	171756402-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
4	Guzman Vaca	Joselo A.	007	Operario #: 02	171076724-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
5	Pardo Chuchuca	José J.	008	Operario #: 03	172228596-0	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
6	Yanchapaxi Pasuña	William	009	Operario #: 04	171237761-1	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
SUMAN						**1,908.00**	**159.00**	**159.00**	**79.50**	**159.00**	**556.50**	**212.74**	**769.24**

FECHA DE ELABORACIÓN: 28 de febrero de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN ADMINISTRATIVA
ROL DE PAGOS
Del 01 al 31 de Marzo del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	DÍAS DEL MÉS	INGRESOS		DESCUENTOS			VALOR A PAGAR	RECIBÍ CONFORME
	APELLIDOS	NOMBRES					RBU	TOTAL	APORTE PERSONAL IESS 9.35%	OTROS DESC.	TOTAL		
1	Patiño Carrión	Paquito Marcelo	001	GERENTE	170564930-7	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
2	Fernandez Jaramillo	Evelyn	002	SECRETARIA	172399004-8	31	323.06	**323.06**	30.21		**30.21**	**292.85**	
3	Guzman Vaca	Holger Raúl	003	SERVICIOS VARIOS	171004453-6	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
SUMAN							**959.06**	**959.06**	**89.67**	**-**	**89.67**	**869.39**	

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de marzo de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN ADMINISTRATIVA
ROL DE PROVISIONES
Del 01 al 31 de Marzo del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	RBU	PROVISIONES					IECE	SECAP	APORTE PATRONAL	TOTAL
							DÉCIMOS		VACACIONES	FONDOS DE RESERVA	TOTAL DE PROV.				
	APELLIDOS	NOMBRES					TERCERO	CUARTO				0.50%	0.50%	11.15%	
1	Patiño Carrión	Paquito Marcelo	001	GERENTE	170564930-7	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**			35.46	**128.21**
2	Fernandez Jaramillo	Evelyn	002	SECRETARIA	172399004-8	323.06	26.92	26.50	13.46	26.92	**93.80**	**1.62**	**1.62**	36.02	**133.07**
3	Guzman Vaca	Holger Raúl	003	SERVICIOS VARIOS	171004453-6	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**			35.46	**128.21**
SUMAN						**959.06**	**79.92**	**79.50**	**39.96**	**79.92**	**279.30**	**1.62**	**1.62**	**106.94**	**389.48**

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de marzo de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN DE PRODUCCIÓN
ROL DE PAGOS
Del 01 al 31 de Marzo del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	DÍAS DEL MÉS	INGRESOS		DESCUENTOS			VALOR A PAGAR	RECIBÍ CONFORME
							RBU	TOTAL	APORTE PERSONAL IESS	OTROS DESC.	TOTAL		
	APELLIDOS	NOMBRES							9.35%				
1	Patiño Carrión	Armando	004	Maestro #: 01	170890741-3	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
2	Patiño Carrión	Ruperto	005	Maestro #: 02	170689021-5	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
3	Guzman Vaca	Dárwin	006	Operario #: 01	171756402-3	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
4	Guzman Vaca	Joselo A.	007	Operario #: 02	171076724-3	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
5	Pardo Chuchuca	José J.	008	Operario #: 03	172228596-0	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
6	Yanchapaxi Pasuña	William	009	Operario #: 04	171237761-1	31	318.00	**318.00**	29.73		**29.73**	**288.27**	
SUMAN							**1,908.00**	**1,908.00**	**178.40**	**-**	**178.40**	**1,729.60**	

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de marzo de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
SECCIÓN DE PRODUCCIÓN
ROL DE PROVISIONES
Del 01 al 31 de Marzo del 2013

N°:	NÓMINA		CÓDIGO	CARGO	CÉDULA DE IDENTIDAD N°:	RBU	PROVISIONES					APORTE PATRONAL	TOTAL
							DÉCIMOS		VACACIONES	FONDOS DE RESERVA	TOTAL DE PROV.		
	APELLIDOS	NOMBRES					TERCERO	CUARTO				11.15%	
1	Patiño Carrión	Armando	004	Maestro #: 01	170890741-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
2	Patiño Carrión	Ruperto	005	Maestro #: 02	170689021-5	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
3	Guzman Vaca	Dárwin	006	Operario #: 01	171756402-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
4	Guzman Vaca	Joselo A.	007	Operario #: 02	171076724-3	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
5	Pardo Chuchuca	José J.	008	Operario #: 03	172228596-0	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
6	Yanchapaxi Pasuña	William	009	Operario #: 04	171237761-1	318.00	26.50	26.50	13.25	26.50	**92.75**	35.46	**128.21**
SUMAN						**1,908.00**	**159.00**	**159.00**	**79.50**	**159.00**	**556.50**	**212.74**	**769.24**

FECHA DE ELABORACIÓN: 31 de marzo de 2013

ELABORADO POR:

APROBADO POR:

Contadora

Gerente

ANEXO N° 12

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004
CARGO: Maestro #: 01
JORNADA: DIURNA
SEMANA: **Del** 01/01/2013 **Al** 04/01/2013 **N° de Semana del Año:** 1
PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/01/2013								**00:00**
02/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
03/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
04/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**24:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**24:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**24:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**24:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004
CARGO: Maestro #: 01
JORNADA: DIURNA
SEMANA: **Del** 07/01/2013 **Al** 11/01/2013 **N° de Semana del Año:** 2
PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
07/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
09/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
10/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
11/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004
CARGO: Maestro #: 01
JORNADA: DIURNA
SEMANA: **Del** 14/01/2013 **Al** 18/01/2013 **N° de Semana del Año:** 3
PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
14/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
16/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
17/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
18/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004
CARGO: Maestro #: 01
JORNADA: DIURNA
SEMANA: **Del** 21/01/2013 **Al** 25/01/2013 **N° de Semana del Año:** 4
PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
21/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
23/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
24/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
25/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
Santo Domingo de los Tsáchilas - Ecuador
TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004
CARGO: Maestro #: 01
JORNADA: DIURNA
SEMANA: **Del** 28/01/2013 **Al** 31/01/2013 **N° de Semana del Año:** 5
PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
28/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
30/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
31/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**32:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**32:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**32:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**32:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005
CARGO: Maestro #: 02
JORNADA: DIURNA
SEMANA: **Del** 01/01/2013 **Al** 04/01/2013 **N° de Semana del Año:** 1
PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/01/2013								**00:00**
02/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
03/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
04/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**24:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**24:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**24:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**24:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 07/01/2013 **Al** 11/01/2013 **N° de Semana del Año:** 2

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
07/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
09/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
10/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
11/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 14/01/2013 **Al** 18/01/2013 **N° de Semana del Año:** 3

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
14/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
16/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
17/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
18/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 21/01/2013 **Al** 25/01/2013 **N° de Semana del Año:** 4

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
21/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
23/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
24/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
25/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 28/01/2013 **Al** 31/01/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
28/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
30/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
31/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 07/01/2013 **Al** 11/01/2013 **N° de Semana del Año:** 2

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
07/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
09/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
10/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
11/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 14/01/2013 **Al** 18/01/2013 **N° de Semana del Año:** 3

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
14/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
16/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
17/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
18/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 21/01/2013 **Al** 25/01/2013 **N° de Semana del Año:** 4

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
21/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
23/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
24/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
25/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/01/2013 **Al** 04/01/2013 **N° de Semana del Año:** 1

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/01/2013								**00:00**
02/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
03/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
04/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**24:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**24:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**24:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**24:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 07/01/2013 **Al** 11/01/2013 **N° de Semana del Año:** 2

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
07/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
09/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
10/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
11/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 14/01/2013 **Al** 18/01/2013 **N° de Semana del Año:** 3

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
14/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
16/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
17/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
18/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 21/01/2013 **Al** 25/01/2013 **N° de Semana del Año:** 4

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
21/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
23/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
24/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
25/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 28/01/2013 **Al** 31/01/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
28/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
30/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
31/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/01/2013 **Al** 04/01/2013 **N° de Semana del Año:** 1

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/01/2013								**00:00**
02/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
03/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
04/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**24:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**24:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**24:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**24:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 07/01/2013 **Al** 11/01/2013 **N° de Semana del Año:** 2

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
07/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
09/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
10/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
11/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 14/01/2013 **Al** 18/01/2013 **N° de Semana del Año:** 3

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
14/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
16/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
17/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
18/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 21/01/2013 **Al** 25/01/2013 **N° de Semana del Año:** 4

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
21/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
23/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
24/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
25/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 28/01/2013 **Al** 31/01/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
28/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
30/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
31/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/01/2013 **Al** 04/01/2013 **N° de Semana del Año:** 1

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/01/2013								**00:00**
02/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
03/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
04/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**24:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**24:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**24:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**24:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 07/01/2013 **Al** 11/01/2013 **N° de Semana del Año:** 2

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
07/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
09/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
10/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
11/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 14/01/2013 **Al** 18/01/2013 **N° de Semana del Año:** 3

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
14/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
16/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
17/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
18/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 21/01/2013 **Al** 25/01/2013 **N° de Semana del Año:** 4

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
21/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
23/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
24/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
25/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 28/01/2013 **Al** 31/01/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: ene-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
28/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
30/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
31/01/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/02/2013 **Al** 01/02/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/02/2013 **Al** 08/02/2013 **N° de Semana del Año:** 6

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/02/2013 **Al** 15/02/2013 **N° de Semana del Año:** 7

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/02/2013 **Al** 22/02/2013 **N° de Semana del Año:** 8

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/02/2013 **Al** 28/02/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**32:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**32:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**32:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**32:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/02/2013 **Al** 01/02/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/02/2013 **Al** 08/02/2013 **N° de Semana del Año:** 6

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/02/2013 **Al** 15/02/2013 **N° de Semana del Año:** 7

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/02/2013 **Al** 22/02/2013 **N° de Semana del Año:** 8

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/02/2013 **Al** 28/02/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**32:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**32:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**32:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**32:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/02/2013 **Al** 01/02/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/02/2013 **Al** 08/02/2013 **N° de Semana del Año:** 6

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/02/2013 **Al** 15/02/2013 **N° de Semana del Año:** 7

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/02/2013 **Al** 22/02/2013 **N° de Semana del Año:** 8

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/02/2013 **Al** 28/02/2013 **N° de Semana del Año:** 9

MES: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**32:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**32:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**32:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**32:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/02/2013 **Al** 01/02/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/02/2013 **Al** 08/02/2013 **N° de Semana del Año:** 6

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/02/2013 **Al** 15/02/2013 **N° de Semana del Año:** 7

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/02/2013 **Al** 22/02/2013 **N° de Semana del Año:** 8

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/02/2013 **Al** 28/02/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**32:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**32:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**32:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**32:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/02/2013 **Al** 01/02/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/02/2013 **Al** 08/02/2013 **N° de Semana del Año:** 6

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/02/2013 **Al** 15/02/2013 **N° de Semana del Año:** 7

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/02/2013 **Al** 22/02/2013 **N° de Semana del Año:** 8

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/02/2013 **Al** 28/02/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**32:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**32:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**32:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**32:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/02/2013 **Al** 01/02/2013 **N° de Semana del Año:** 5

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/02/2013 **Al** 15/02/2013 **N° de Semana del Año:** 7

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/02/2013 **Al** 28/02/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: feb-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/02/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**32:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**32:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**32:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**32:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/03/2013 **Al** 01/03/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/03/2013 **Al** 08/03/2013 **N° de Semana del Año:** 10

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/03/2013 **Al** 15/03/2013 **N° de Semana del Año:** 11

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/03/2013 **Al** 22/03/2013 **N° de Semana del Año:** 12

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/03/2013 **Al** 29/03/2013 **N° de Semana del Año:** 13

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/03/2013 **Al** 01/03/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/03/2013 **Al** 08/03/2013 **N° de Semana del Año:** 10

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/03/2013 **Al** 15/03/2013 **N° de Semana del Año:** 11

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/03/2013 **Al** 22/03/2013 **N° de Semana del Año:** 12

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/03/2013 **Al** 29/03/2013 **N° de Semana del Año:** 13

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/03/2013 **Al** 01/03/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/03/2013 **Al** 08/03/2013 **N° de Semana del Año:** 10

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/03/2013 **Al** 15/03/2013 **N° de Semana del Año:** 11

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/03/2013 **Al** 22/03/2013 **N° de Semana del Año:** 12

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/03/2013 **Al** 29/03/2013 **N° de Semana del Año:** 13

MES: Mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/03/2013 **Al** 01/03/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/03/2013 **Al** 08/03/2013 **N° de Semana del Año:** 10

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/03/2013 **Al** 15/03/2013 **N° de Semana del Año:** 11

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/03/2013 **Al** 22/03/2013 **N° de Semana del Año:** 12

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/03/2013 **Al** 29/03/2013 **N° de Semana del Año:** 13

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/03/2013 **Al** 01/03/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/03/2013 **Al** 08/03/2013 **N° de Semana del Año:** 10

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/03/2013 **Al** 15/03/2013 **N° de Semana del Año:** 11

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/03/2013 **Al** 22/03/2013 **N° de Semana del Año:** 12

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/03/2013 **Al** 29/03/2013 **N° de Semana del Año:** 13

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 01/03/2013 **Al** 01/03/2013 **N° de Semana del Año:** 9

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
01/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**8:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**8:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**8:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**8:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 04/03/2013 **Al** 08/03/2013 **N° de Semana del Año:** 10

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
04/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
05/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
06/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
07/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
08/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 11/03/2013 **Al** 15/03/2013 **N° de Semana del Año:** 11

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
11/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
12/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
13/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
14/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
15/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 18/03/2013 **Al** 22/03/2013 **N° de Semana del Año:** 12

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
18/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
19/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
20/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
21/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
22/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

JORNADA: DIURNA

SEMANA: **Del** 25/03/2013 **Al** 29/03/2013 **N° de Semana del Año:** 13

PERIODO: mar-13

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEMENTARIAS	HORAS EXTRAORDINARIAS	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
25/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
26/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
27/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
28/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
29/03/2013	08:00	12:00	13:00	17:00	08:00			**08:00**
SUMAN					**40:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**40:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**40:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**40:00:00**

ANEXO N° 13

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

PERIODO: ene-13

COSTO POR HORA: **1.80682**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/01/2013		Día Feriado - Año Nuevo				0			0	-
02/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
03/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
04/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
07/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
08/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
09/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
10/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
11/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
14/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
15/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
16/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
17/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
18/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
21/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
22/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
23/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
24/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
25/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
28/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
29/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
30/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
31/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
SUMAN			**160**	**16**	**0**	**176**	**0**	**0**	**176**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**289.09**
Trabajo Indirecto.	**28.91**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

PERIODO: ene-13

COSTO POR HORA: **1.80682**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/01/2013		Día Feriado - Año Nuevo				0			0	-
02/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
03/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**14.45**
04/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**14.45**
07/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**14.45**
08/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**14.45**
09/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**14.45**
10/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**14.45**
11/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	**14.45**
14/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	**14.45**
15/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	**14.45**
16/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	**14.45**
17/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	**14.45**
18/01/2013		Mantenimiento de Máquinas		8		8			8	**14.45**
21/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
22/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
23/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
24/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
25/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
28/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
29/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
30/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**14.45**
31/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
SUMAN			**152**	**24**	**0**	**176**	**0**	**0**	**176**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**274.64**
Trabajo Indirecto.	**43.36**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

PERIODO: ene-13

COSTO POR HORA: **1.80682**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/01/2013		Día Feriado - Año Nuevo				0			0	-
02/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
03/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
04/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
07/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
08/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
09/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
10/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
11/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
14/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
15/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
16/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
17/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
18/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
21/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
22/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
23/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
24/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
25/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
28/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
29/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
30/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
31/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
SUMAN			**160**	**16**	**0**	**176**	**0**	**0**	**176**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**289.09**
Trabajo Indirecto.	**28.91**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

PERIODO: ene-13

COSTO POR HORA: **1.80682**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/01/2013		Día Feriado - Año Nuevo				0			0	-
02/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
03/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
04/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
07/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
08/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
09/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
10/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
11/01/2013	001-13	Torres Metálicas de 6 Metros	8			8			8	**14.45**
14/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
15/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
16/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
17/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
18/01/2013	004-13	Torre Metálica de 24 Metros.	8			8			8	**14.45**
21/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
22/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
23/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
24/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
25/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
28/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
29/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
30/01/2013	006-13	Torres Metálicas de 30 Metros	8			8			8	**14.45**
31/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**14.45**
SUMAN			**160**	**16**	**0**	**176**	**0**	**0**	**176**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**289.09**
Trabajo Indirecto.	**28.91**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

PERIODO: ene-13

COSTO POR HORA: **1.80682**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/01/2013		Día Feriado - Año Nuevo				0			0	-
02/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	14.45
03/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
04/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
07/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
08/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
09/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
10/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
11/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
14/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
15/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
16/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
17/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
18/01/2013		Mantenimiento de Máquinas		8		8			8	14.45
21/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
22/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
23/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
24/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
25/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
28/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
29/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
30/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
31/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	14.45
SUMAN			**152**	**24**	**0**	**176**	**0**	**0**	**176**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**274.64**
Trabajo Indirecto.	**43.36**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

PERIODO: ene-13

COSTO POR HORA: **1.80682**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/01/2013		Día Feriado - Año Nuevo				0			0	-
02/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	14.45
03/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
04/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
07/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
08/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
09/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
10/01/2013	002-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	14.45
11/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
14/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
15/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
16/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
17/01/2013	003-13	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	8			8			8	14.45
18/01/2013		Mantenimiento de Máquinas		8		8			8	14.45
21/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
22/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
23/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
24/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
25/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
28/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
29/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
30/01/2013	005-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	14.45
31/01/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	14.45
SUMAN			**152**	**24**	**0**	**176**	**0**	**0**	**176**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**274.64**
Trabajo Indirecto.	**43.36**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

PERIODO: feb-13

COSTO POR HORA: **1.98750**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/02/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.90**
04/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
05/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
06/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
07/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
08/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
11/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
12/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
13/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
14/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
15/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
18/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
19/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
20/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
21/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
22/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
25/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
26/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
27/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
28/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
SUMAN			**152**	**8**	**0**	**160**	**0**	**0**	**160**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.10**
Trabajo Indirecto.	**15.90**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

PERIODO: feb-13

COSTO POR HORA: **1.98750**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/02/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.90**
04/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
05/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
06/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
07/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
08/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
11/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
12/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
13/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
14/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
15/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
18/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
19/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
20/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
21/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
22/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
25/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
26/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
27/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
28/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
SUMAN			**152**	**8**	**0**	**160**	**0**	**0**	**160**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.10**
Trabajo Indirecto.	**15.90**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

PERIODO: feb-13

COSTO POR HORA: **1.98750**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/02/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.90**
04/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
05/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
06/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
07/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
08/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
11/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
12/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
13/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
14/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
15/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
18/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
19/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
20/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
21/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
22/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
25/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
26/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
27/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
28/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
SUMAN			**152**	**8**	**0**	**160**	**0**	**0**	**160**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.10**
Trabajo Indirecto.	**15.90**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

PERIODO: feb-13

COSTO POR HORA: **1.98750**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/02/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.90**
04/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
05/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
06/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
07/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
08/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
11/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
12/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
13/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
14/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
15/02/2013	007-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
18/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
19/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
20/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
21/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
22/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
25/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
26/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
27/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
28/02/2013	010-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.90**
SUMAN			**152**	**8**	**0**	**160**	**0**	**0**	**160**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.10**
Trabajo Indirecto.	**15.90**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

PERIODO: feb-13

COSTO POR HORA: **1.98750**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/02/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.90**
04/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
05/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
06/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
07/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
08/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
11/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
12/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
13/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
14/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
15/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
18/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
19/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
20/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
21/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
22/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
25/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
26/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
27/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
28/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
SUMAN			**152**	**8**	**0**	**160**	**0**	**0**	**160**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.10**
Trabajo Indirecto.	**15.90**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

PERIODO: feb-13

COSTO POR HORA: **1.98750**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/02/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.90**
04/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
05/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
06/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
07/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
08/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
11/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
12/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
13/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
14/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
15/02/2013	008-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
18/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
19/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
20/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
21/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
22/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
25/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
26/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
27/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
28/02/2013	009-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.90**
SUMAN			**152**	**8**	**0**	**160**	**0**	**0**	**160**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.10**
Trabajo Indirecto.	**15.90**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Armando **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 004

CARGO: Maestro #: 01

PERIODO: mar-13

COSTO POR HORA: **1.89286**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/03/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.14**
04/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
05/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
06/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
07/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
08/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
11/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
12/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
13/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
14/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
15/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
18/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
19/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
20/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
21/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
22/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
25/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
26/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
27/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
28/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
29/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
SUMAN			**160**	**8**	**0**	**168**	**0**	**0**	**168**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.86**
Trabajo Indirecto.	**15.14**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Patiño Carrión Ruperto **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 005

CARGO: Maestro #: 02

PERIODO: mar-13

COSTO POR HORA: **1.89286**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/03/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.14**
04/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
05/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
06/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
07/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
08/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
11/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
12/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
13/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
14/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
15/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
18/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
19/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
20/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
21/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
22/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
25/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
26/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
27/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
28/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
29/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
SUMAN			**160**	**8**	**0**	**168**	**0**	**0**	**168**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.86**
Trabajo Indirecto.	**15.14**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Darwin **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 006

CARGO: Operario #: 01

PERIODO: mar-13

COSTO POR HORA: **1.89286**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/03/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.14**
04/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
05/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
06/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
07/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
08/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
11/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
12/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
13/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
14/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
15/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
18/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
19/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
20/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
21/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
22/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
25/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
26/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
27/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
28/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
29/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
SUMAN			**160**	**8**	**0**	**168**	**0**	**0**	**168**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.86**
Trabajo Indirecto.	**15.14**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Guzman Vaca Joselo A. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 007

CARGO: Operario #: 02

PERIODO: mar-13

COSTO POR HORA: **1.89286**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/03/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.14**
04/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
05/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
06/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
07/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
08/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
11/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
12/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
13/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
14/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
15/03/2013	011-13	Torres Metálicas de 18 Metros	8			8			8	**15.14**
18/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
19/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
20/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
21/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
22/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
25/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
26/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
27/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
28/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
29/03/2013	014-13	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	8			8			8	**15.14**
SUMAN			**160**	**8**	**0**	**168**	**0**	**0**	**168**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.86**
Trabajo Indirecto.	**15.14**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Pardo Chuchuca Jose J. **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 008

CARGO: Operario #: 03

PERIODO: mar-13

COSTO POR HORA: **1.89286**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/03/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.14**
04/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
05/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
06/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
07/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
08/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
11/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
12/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
13/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
14/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
15/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
18/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
19/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
20/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
21/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
22/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
25/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
26/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
27/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
28/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
29/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
SUMAN			**160**	**8**	**0**	**168**	**0**	**0**	**168**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.86**
Trabajo Indirecto.	**15.14**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: Yanchapaxi Pasuña William **CÓDIGO DEL EMPLEADO:** 009

CARGO: Operario #: 04

PERIODO: mar-13

COSTO POR HORA: **1.89286**

FECHA	ORDEN DE PRODUCCIÓN N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			M.O.D.	T.I.	T.O.	JN	SM	EO		
01/03/2013		Limpieza de Taller		8		8			8	**15.14**
04/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
05/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
06/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
07/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
08/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
11/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
12/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
13/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
14/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
15/03/2013	012-13	Pupitres Metálicos.	8			8			8	**15.14**
18/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
19/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
20/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
21/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
22/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
25/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
26/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
27/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
28/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
29/03/2013	013-13	Torres Metálicas de 36 Metros.	8			8			8	**15.14**
SUMAN			**160**	**8**	**0**	**168**	**0**	**0**	**168**	**318.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**302.86**
Trabajo Indirecto.	**15.14**
Tiempo Ocioso.	**-**
Total de Horas	**318.00**

ANEXO 14

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
PLANILLA DE TRABAJO

PERIODO: ene-13

N°:	APELLIDOS Y NOMBRE	CARGO	CÓDIGO	MANO DE OBRA DIRECTA												TRABAJO INDIRECTO		TIEMPO OCIOSO		TOTAL
				ORDENES DE PRODUCCIÓN																
				001-13		002-13		003-13		004-13		005-13		006-13						
				H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	
1	Patiño Carrión Armando	Maestro #: 01	004	56	101.18		-		-	40	72.27		-	64	115.64	16	28.91	0	-	**318.00**
2	Patiño Carrión Ruperto	Maestro #: 02	005		-	48	86.73	40	72.27		-	64	115.64		-	24	43.36	0	-	**318.00**
3	Guzman Vaca Darwin	Operario #: 01	006	56	101.18		-		-	40	72.27		-	64	115.64	16	28.91	0	-	**318.00**
4	Guzman Vaca Joselo A.	Operario #: 02	007	56	101.18		-		-	40	72.27		-	64	115.64	16	28.91	0	-	**318.00**
5	Pardo Chuchuca Jose J.	Operario #: 03	008		-	48	86.73	40	72.27		-	64	115.64		-	24	43.36	0	-	**318.00**
6	Yanchapaxi Pasuña William	Operario #: 04	009		-	48	86.73	40	72.27		-	64	115.64		-	24	43.36	0	-	**318.00**
SUMAN				**168**	**303.55**	**144**	**260.18**	**120**	**216.82**	**120**	**216.82**	**192**	**346.91**	**192**	**346.91**	**120**	**216.82**	**0**	**-**	**1,908.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**1,691.18**
Trabajo Indirecto.	**216.82**
Tiempo Ocioso.	**-**
Valor Total de la Planilla	**1,908.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
PLANILLA DE TRABAJO

PERIODO: feb-13

N°:	APELLIDOS Y NOMBRE	CARGO	CÓDIGO	MANO DE OBRA DIRECTA								TRABAJO INDIRECTO		TIEMPO OCIOSO		TOTAL
				ORDENES DE PRODUCCIÓN												
				007-13		008-13		009-13		010-13						
				H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	
1	Patiño Carrión Armando	Maestro #: 01	004	80	159.00		-		-	72	143.10	8	15.90	0	-	**318.00**
2	Patiño Carrión Ruperto	Maestro #: 02	005		-	80	159.00	72	143.10		-	8	15.90	0	-	**318.00**
3	Guzman Vaca Darwin	Operario #: 01	006	80	159.00		-		-	72	143.10	8	15.90	0	-	**318.00**
4	Guzman Vaca Joselo A.	Operario #: 02	007	80	159.00		-		-	72	143.10	8	15.90	0	-	**318.00**
5	Pardo Chuchuca Jose J.	Operario #: 03	008		-	80	159.00	72	143.10		-	8	15.90	0	-	**318.00**
6	Yanchapaxi Pasuña William	Operario #: 04	009		-	80	159.00	72	143.10		-	8	15.90	0	-	**318.00**
SUMAN				**240**	**477.00**	**240**	**477.00**	**216**	**429.30**	**216**	**429.30**	**48**	**95.40**	**0**	**-**	**1,908.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**1,812.60**
Trabajo Indirecto.	**95.40**
Tiempo Ocioso.	**-**
Valor Total de la Planilla	**1,908.00**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
PLANILLA DE TRABAJO

PERIODO: mar-13

N°:	APELLIDOS Y NOMBRE	CARGO	CÓDIGO	MANO DE OBRA DIRECTA								TRABAJO INDIRECTO		TIEMPO OCIOSO		TOTAL
				ORDENES DE PRODUCCIÓN												
				011-13		012-13		013-13		014-13						
				H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	H	$	
1	Patiño Carrión Armando	Maestro #: 01	004	80	151.43		-		-	80	151.43	8	15.14	0	-	**318.00**
2	Patiño Carrión Ruperto	Maestro #: 02	005		-	80	151.43	80	151.43		-	8	15.14	0	-	**318.00**
3	Guzman Vaca Darwin	Operario #: 01	006	80	151.43		-		-	80	151.43	8	15.14	0	-	**318.00**
4	Guzman Vaca Joselo A.	Operario #: 02	007	80	151.43		-		-	80	151.43	8	15.14	0	-	**318.00**
5	Pardo Chuchuca Jose J.	Operario #: 03	008		-	80	151.43	80	151.43		-	8	15.14	0	-	**318.00**
6	Yanchapaxi Pasuña William	Operario #: 04	009		-	80	151.43	80	151.43		-	8	15.14	0	-	**318.00**
SUMAN				**240**	**454.29**	**240**	**454.29**	**240**	**454.29**	**240**	**454.29**	**48**	**90.86**	**0**	**-**	**1,908.00**

Resumen:

Mano de Obra Directa.	**1,817.14**
Trabajo Indirecto.	**90.86**
Tiempo Ocioso.	**-**
Valor Total de la Planilla	**1,908.00**

ANEXO 15. DIRECTOS

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
PRESUPUESTO DE COSTOS INDIRECTOS

MATERIAL INDIRECTO

CANT.	DETALLE	VALOR UNITARIO	SUB-TOTAL	TOTAL
266	Electrodo 6011	1.79	476.14	
143	Pintura para Fondo	20.76	2,968.68	
95	Pintura Anticorrosivo Color Rojo	21.34	2,027.30	
39	Pintura Anticorrosivo Color Plateado	17.66	688.74	
11	Pintura Anticorrosivo Color Blanco	23.25	255.75	
1	Grasa	3.79	3.79	
95	Brocas 3/8 para Metal.	1.92	182.40	
38	Brocas 1/2 para Metal.	1.70	64.60	
1	Brocas 1/16 para Metal.	2.46	2.46	
8	Brocha de 3".	2.77	22.16	
29	Disco de Corte 7" x 1/16	1.38	40.02	
172	Lija de Agua 80	0.36	61.92	
521	Lija de Agua 100	0.36	187.56	
115	Diluyente Laca	5.18	595.70	
73	Guaype	0.80	58.40	
7	Pintura Anticorrosivo Color Verde	23.04	161.28	
11	Pintura Anticorrosivo Color Negro	22.68	249.48	
TOTAL MATERIAL INDIRECTO				**8,046.38**
MANO DE OBRA INDIRECTA				
REMUNERACIONES				
Sueldo Básico Unificado		954.00		
TOTAL REMUNERACIONES			**954.00**	
PROVISIONES SOCIALES				
Aporte Patronal		212.74		
Fondos de Reserva		159.00		
Décimo Tercer Sueldo		159.00		
Décimo Cuarto Sueldo		159.00		
Vacaciones		79.50		
TOTAL PROVISIONES SOCIALES			**769.24**	
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA				**954.00**
OTROS COSTOS INDIRECTOS				
Depreciación de Maquinaria y Equipo.			223.26	
Depreciación de Vehículos.			75.00	
Luz Eléctrica.			600.00	
Agua Potable.			90.00	
TOTAL MATERIAL INDIRECTO				**988.26**
TOTAL PRESUPUESTO PARA COSTOS INDIRECTOS				**1,942.26**

COSTO PRIMO ESTIMADO PARA PRODUCCIÓN TRIMESTRAL

CANT.	DETALLE	COSTO PRIMO UNITARIO		COSTO PRIMO TOTAL	
		MATERIALES DIRECTOS	M.O.D	MATERIALES DIRECTOS	M.O.D
9	Torres Metálicas de 6 Metros	86.84	33.73	781.56	**303.55**
3	Torres Metálicas de 18 Metros	253.56	86.73	760.68	**260.18**
1	Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.	1,731.84	216.82	1,731.84	**216.82**
2	Torre Metálica de 24 Metros.	336.92	108.41	673.84	**216.82**
2	Torres Metálicas de 36 Metros.	503.64	173.45	1,007.28	**346.91**
3	Torres Metálicas de 30 Metros	420.28	115.64	1,260.84	**346.91**
60	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	26.94	5.78	1,616.25	**346.91**
60	Pupitres Metálicos.	27.99	5.78	1,679.40	**346.91**
54	Pupitres Metálicos.	27.99	6.42	1,511.46	**346.91**
55	Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.	25.17	6.31	1,384.36	**346.91**
TOTALES		**3,441.17**	**759.07**	**12,407.51**	**3,078.82**
SUMAN			**4,200.24**		**15,486.33**

CÁLCULO DE LA TASA PREDERTEMINADA

CIF P = Costo Indirecto de Fabricación Presupuestado
CMD P = Costo de Materiales Directos Presupuestados
CMOD P = Costo de Mano de Obra Directa Presupuestados
CP P = Costo Primo Presupuestado
TP = Tasa Predeterminada

$$\mathbf{TP} = \frac{\text{CIF P}}{\text{CMD P} + \text{CMOD P}} \text{ X } 100$$

$$\mathbf{TP} = \frac{1{,}942.26}{12{,}407.51 + 3{,}078.82} \text{ X } 100$$

$$\mathbf{TP} = \frac{1{,}942.26}{15{,}486.33} \text{ X } 100$$

$$\mathbf{TP} = 0.13 \text{ X } 100$$

$$\mathbf{TP} = 12.54 \%$$

ANEXO 16.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Grupo Alzamora S.A

ARTÍCULO: Torres Metálicas de 6 Metros

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.

UNIDADES: 9

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 001-13

FECHA PEDIDO: 2 de enero de 2013

FECHA INICIO: 3 de enero de 2013

FECHA TÉRMINO: 11 de enero de 2013

FECHA ENTREGA: 14 de enero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
03-ene-13	001	781.56	11-ene-13	56	Patiño Carrión Armando	101.18	11-ene-13	12.54%	136.09
			11-ene-13	56	Guzman Vaca Darwin	101.18			
			11-ene-13	56	Guzman Vaca Joselo A.	101.18			
TOTAL		**781.56**		**168**		**303.55**			**136.09**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	781.56
MANO OBRA DIRECTA	303.55
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	136.09
COSTO TOTAL	**1,221.20**
COSTO UNITARIO	**135.69**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Estación de Servicios Via al Mar

ARTÍCULO: Torres Metálicas de 18 Metros

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.

UNIDADES: 3

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 002-13

FECHA PEDIDO: 2 de enero de 2013

FECHA INICIO: 3 de enero de 2013

FECHA TÉRMINO: 10 de enero de 2013

FECHA ENTREGA: 11 de enero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
03-ene-13	002	760.68	10-ene-13	48	Patiño Carrión Ruperto	86.73	10-ene-13	12.54%	128.03
			10-ene-13	48	Pardo Chuchuca Jose J.	86.73			
			10-ene-13	48	Yanchapaxi Pasuña William	86.73			
TOTAL		**760.68**		**144**		**260.18**			**128.03**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	760.68
MANO OBRA DIRECTA	260.18
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	128.03
COSTO TOTAL	**1,148.90**
COSTO UNITARIO	**382.97**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Kubiec S.A

ARTÍCULO: Portón Corredizo de 3 x 9 Metros.

ESPECIFICACIONES:	Estructura con tubo rectangular Galvanizado de 100 X 50 X 2 mm y Tubo Rectangular de 60 X 40 X 2 mm y Tubo Galvanizados de 100 X 200 X 3.85 mm, con rieles y ruedas metálicas.

UNIDADES: 1

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 003-13

FECHA PEDIDO: 8 de enero de 2013

FECHA INICIO: 11 de enero de 2013

FECHA TÉRMINO: 17 de enero de 2013

FECHA ENTREGA: 18 de enero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
11-ene-13	003	1,731.84	17-ene-13	40	Patiño Carrión Ruperto	72.27	17-ene-13	12.54%	244.40
			17-ene-13	40	Pardo Chuchuca Jose J.	72.27			
			17-ene-13	40	Yanchapaxi Pasuña William	72.27			
TOTAL		**1,731.84**		**120**		**216.82**			**244.40**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,731.84
MANO OBRA DIRECTA	216.82
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	244.40
COSTO TOTAL	**2,193.05**
COSTO UNITARIO	**2,193.05**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Estación de Servicios Los Angeles

ARTÍCULO: Torre Metálica de 24 Metros.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.

UNIDADES: 2

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 004-13

FECHA PEDIDO: 10 de enero de 2013

FECHA INICIO: 14 de enero de 2013

FECHA TÉRMINO: 18 de enero de 2013

FECHA ENTREGA: 21 de enero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
14-ene-13	004	673.84	18-ene-13	40	Patiño Carrión Armando	72.27	18-ene-13	12.54%	111.70
			18-ene-13	40	Guzman Vaca Darwin	72.27			
			18-ene-13	40	Guzman Vaca Joselo A.	72.27			
TOTAL		**673.84**		**120**		**216.82**			**111.70**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	673.84
MANO OBRA DIRECTA	216.82
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	111.70
COSTO TOTAL	**1,002.36**
COSTO UNITARIO	**501.18**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Emproservis Cía Ltda

ARTÍCULO: Torres Metálicas de 36 Metros.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 8 mm, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.

UNIDADES: 2

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 005-13

FECHA PEDIDO: 16 de enero de 2013

FECHA INICIO: 21 de enero de 2013

FECHA TÉRMINO: 30 de enero de 2013

FECHA ENTREGA: 31 de enero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
21-ene-13	005	1,007.28	30-ene-13	64	Patiño Carrión Ruperto	115.64	30-ene-13	12.54%	169.84
			30-ene-13	64	Pardo Chuchuca Jose J.	115.64			
			30-ene-13	64	Yanchapaxi Pasuña William	115.64			
TOTAL		**1,007.28**		**192**		**346.91**			**169.84**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,007.28
MANO OBRA DIRECTA	346.91
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	169.84
COSTO TOTAL	**1,524.03**
COSTO UNITARIO	**762.01**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Gasolinera Los Anturios

ARTÍCULO: Torres Metálicas de 30 Metros

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.

UNIDADES: 3

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 006-13

FECHA PEDIDO: 16 de enero de 2013

FECHA INICIO: 21 de enero de 2013

FECHA TÉRMINO: 30 de enero de 2013

FECHA ENTREGA: 31 de enero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
21-ene-13	006	1,260.84	30-ene-13	64	Patiño Carrión Armando	115.64	30-ene-13	12.54%	201.64
			30-ene-13	64	Guzman Vaca Darwin	115.64			
			30-ene-13	64	Guzman Vaca Joselo A.	115.64			
TOTAL		**1,260.84**		**192**		**346.91**			**201.64**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,260.84
MANO OBRA DIRECTA	346.91
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	201.64
COSTO TOTAL	**1,809.39**
COSTO UNITARIO	**603.13**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Colegio Particular Alfredo Pérez Chiriboga

ARTÍCULO: Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79

UNIDADES: 60

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 007-13

FECHA PEDIDO: 1 de febrero de 2013

FECHA INICIO: 4 de febrero de 2013

FECHA TÉRMINO: 15 de febrero de 2013

FECHA ENTREGA: 18 de febrero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
04-feb-13	007	1,616.25	15-feb-13	80	Patiño Carrión Armando	159.00	15-feb-13	12.54%	262.53
			15-feb-13	80	Guzman Vaca Darwin	159.00			
			15-feb-13	80	Guzman Vaca Joselo A.	159.00			
TOTAL		**1,616.25**		**240**		**477.00**			**262.53**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,616.25
MANO OBRA DIRECTA	477.00
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	262.53
COSTO TOTAL	**2,355.78**
COSTO UNITARIO	**39.26**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Unidad Educativa Madre Laura

ARTÍCULO: Pupitres Metálicos.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83

UNIDADES: 60

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 008-13

FECHA PEDIDO: 1 de febrero de 2013

FECHA INICIO: 4 de febrero de 2013

FECHA TÉRMINO: 15 de febrero de 2013

FECHA ENTREGA: 18 de febrero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
04-feb-13	008	1,679.40	15-feb-13	80	Patiño Carrión Ruperto	159.00	15-feb-13	12.54%	270.45
			15-feb-13	80	Pardo Chuchuca Jose J.	159.00			
			15-feb-13	80	Yanchapaxi Pasuña William	159.00			
TOTAL		**1,679.40**		**240**		**477.00**			**270.45**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,679.40
MANO OBRA DIRECTA	477.00
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	270.45
COSTO TOTAL	**2,426.85**
COSTO UNITARIO	**40.45**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Unidad Educativa Alessandro Volta

ARTÍCULO: Pupitres Metálicos.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79

UNIDADES: 54

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 009-13

FECHA PEDIDO: 13 de febrero de 2013

FECHA INICIO: 18 de febrero de 2013

FECHA TÉRMINO: 28 de febrero de 2013

FECHA ENTREGA: 28 de febrero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
18-feb-13	009	1,511.46	28-feb-13	72	Patiño Carrión Ruperto	143.10	28-feb-13	12.54%	243.41
			28-feb-13	72	Pardo Chuchuca Jose J.	143.10			
			28-feb-13	72	Yanchapaxi Pasuña William	143.10			
TOTAL		**1,511.46**		**216**		**429.30**			**243.41**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,511.46
MANO OBRA DIRECTA	429.30
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	243.41
COSTO TOTAL	**2,184.17**
COSTO UNITARIO	**40.45**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Unidad Educativa Puerto Limón

ARTÍCULO: Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Triplex de 09 mm. D= 0.39 x 0.39 x H=0.79

UNIDADES: 55

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 010-13

FECHA PEDIDO: 14 de febrero de 2013

FECHA INICIO: 18 de febrero de 2013

FECHA TÉRMINO: 28 de febrero de 2013

FECHA ENTREGA: 28 de febrero de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
18-feb-13	010	1,384.36	28-feb-13	72	Patiño Carrión Armando	143.10	28-feb-13	12.54%	227.47
			28-feb-13	72	Guzman Vaca Darwin	143.10			
			28-feb-13	72	Guzman Vaca Joselo A.	143.10			
TOTAL		**1,384.36**		**216**		**429.30**			**227.47**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,384.36
MANO OBRA DIRECTA	429.30
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	227.47
COSTO TOTAL	**2,041.13**
COSTO UNITARIO	**37.11**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1,942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Brito Cadena Gabriela Viviana - Constelación Net

ARTÍCULO: Torres Metálicas de 18 Metros

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.

UNIDADES: 4

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 011-13

FECHA PEDIDO: 1 de marzo de 2013

FECHA INICIO: 4 de marzo de 2013

FECHA TÉRMINO: 15 de marzo de 2013

FECHA ENTREGA: 18 de marzo de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
04-mar-13	011	1,014.24	15-mar-13	80	Patiño Carrión Armando	151.43	15-mar-13	12.54%	184.18
			15-mar-13	80	Guzman Vaca Darwin	151.43			
			15-mar-13	80	Guzman Vaca Joselo A.	151.43			
TOTAL		**1,014.24**		**240**		**454.29**			**184.18**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,014.24
MANO OBRA DIRECTA	454.29
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	184.18
COSTO TOTAL	**1,652.70**
COSTO UNITARIO	**413.18**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1,942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Unidad Educativa Jaime del Hierro

ARTÍCULO: Pupitres Metálicos.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Tool Galvanizado de 3 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83

UNIDADES: 60

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 012-13

FECHA PEDIDO: 1 de marzo de 2013

FECHA INICIO: 4 de marzo de 2013

FECHA TÉRMINO: 15 de marzo de 2013

FECHA ENTREGA: 18 de marzo de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
04-mar-13	012	1,679.40	15-mar-13	80	Patiño Carrión Ruperto	151.43	15-mar-13	12.54%	267.60
			15-mar-13	80	Pardo Chuchuca Jose J.	151.43			
			15-mar-13	80	Yanchapaxi Pasuña William	151.43			
TOTAL		**1,679.40**		**240**		**454.29**			**267.60**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,679.40
MANO OBRA DIRECTA	454.29
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	267.60
COSTO TOTAL	**2,401.29**
COSTO UNITARIO	**40.02**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1,942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Lutrol S.A. - Interactive

ARTÍCULO: Torres Metálicas de 36 Metros.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de hierro de 8 mm, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm, provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.

UNIDADES: 3

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 013-13

FECHA PEDIDO: 13 de marzo de 2013

FECHA INICIO: 18 de marzo de 2013

FECHA TÉRMINO: 29 de marzo de 2013

FECHA ENTREGA: 29 de marzo de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
18-mar-13	013	1,510.92	29-mar-13	80	Patiño Carrión Ruperto	151.43	29-mar-13	12.54%	246.47
			29-mar-13	80	Pardo Chuchuca Jose J.	151.43			
			29-mar-13	80	Yanchapaxi Pasuña William	151.43			
TOTAL		**1,510.92**		**240**		**454.29**			**246.47**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,510.92
MANO OBRA DIRECTA	454.29
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	246.47
COSTO TOTAL	**2,211.68**
COSTO UNITARIO	**737.23**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1,942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: Unidad Educativa Augusto Arias

ARTÍCULO: Pupitres Mixtos de Triplex y Metal.

ESPECIFICACIONES:	Estructura soldada de Tubo Cuadrado de hierro de 1" x 1", con Plancha de Triplex de 12 mm. D= 0.44 x 0.44 x H=0.83

UNIDADES: 60

ORDEN DE PRODUCCIÓN: N°: 014-13

FECHA PEDIDO: 14 de marzo de 2013

FECHA INICIO: 18 de marzo de 2013

FECHA TÉRMINO: 29 de marzo de 2013

FECHA ENTREGA: 29 de marzo de 2013

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	**N° REQUISICIÓN DE MATERIALES**	**VALOR**	**FECHA**	**HORAS**	**NOMBRE**	**VALOR**	**FECHA**	**TASA PREDETERMINADA**	**VALOR**
18-mar-13	014	1,616.25	29-mar-13	80	Patiño Carrión Armando	151.43	29-mar-13	12.54%	259.68
			29-mar-13	80	Guzman Vaca Darwin	151.43			
			29-mar-13	80	Guzman Vaca Joselo A.	151.43			
TOTAL		**1,616.25**		**240**		**454.29**			**259.68**

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	1,616.25
MANO OBRA DIRECTA	454.29
COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN	259.68
COSTO TOTAL	**2,330.22**
COSTO UNITARIO	**38.84**

TASA PREDETERMINADA = $\frac{1{,}942.26}{15486.33}$ X 100

TP = 0.13 X 100

TP = 12.54 %

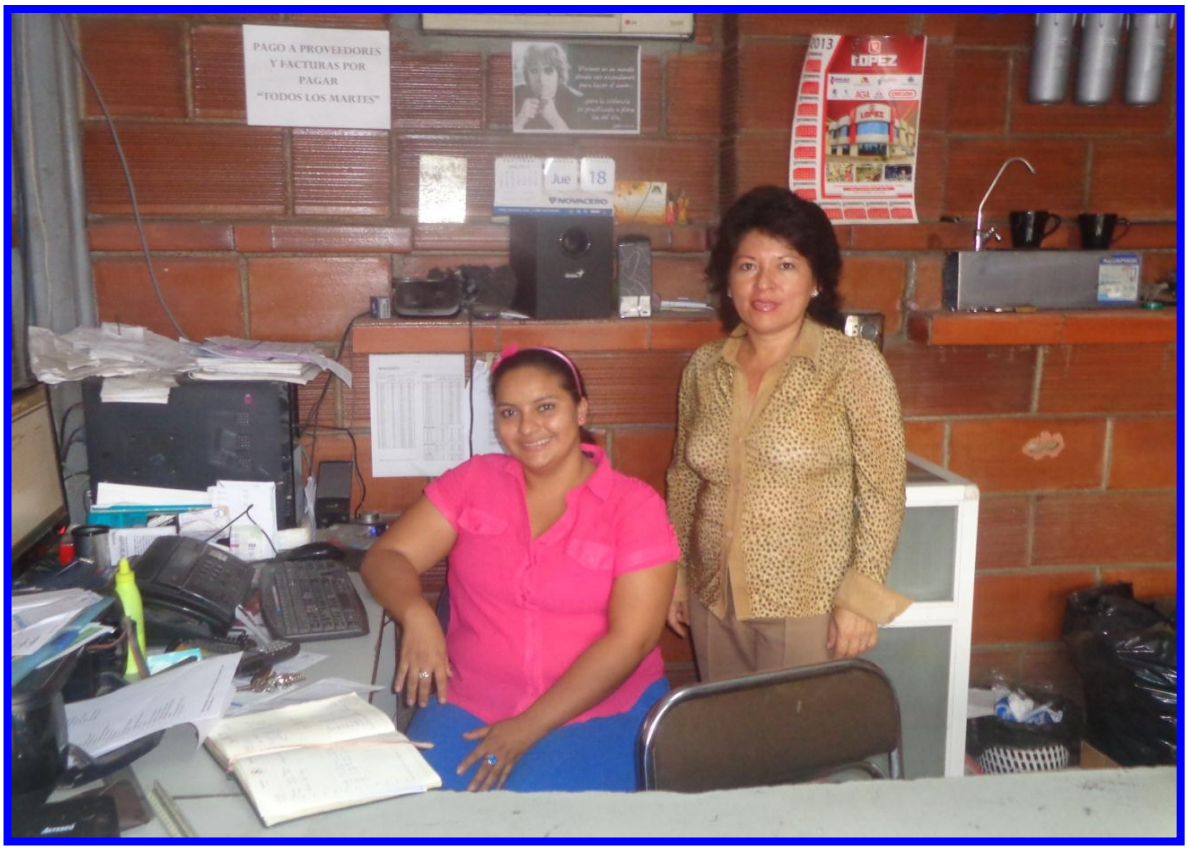
ANEXO No 17 -

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
DEPRECIACIÓN

Método: Legal

Muebles y Enseres	395.00	X	20%	=	79.00	Anual
	79.00	/	12	=	6.58	Mensual
	6.58	X	3	=	19.74	3 Meses
Maquinaria y Equipo	8,930.00	X	10%	=	893.00	Anual
	893.00	/	12	=	74.42	Mensual
	74.42	X	3	=	223.26	3 Meses
Equipos de Computación y Software	800.00	X	33%	=	264.00	Anual
	264.00	/	12	=	22.00	Mensual
	22.00	X	3	=	66.00	3 Meses
Vehículos	1,500.00	X	20%	=	300.00	Anual
	300.00	/	12	=	25.00	Mensual
	25.00	X	3	=	75.00	3 Meses

ANEXO No 18 - FOTOGRAFÍAS



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD DE COSTOS POR ÓRDENES DE PRODUCCIÓN EN LA EMPRESA MECÁNICA PATIÑO HERMANOS DE LA CIUDAD DE SANTO DOMINGO, PERIODO ENERO A MARZO DEL 2013.

PROYECTO DE TESIS PREVIO A OPTAR EL GRADO DE INGENIERA EN CONTABILIDAD Y AUDITORÌA, CPA.

ASPIRANTE

Jannet del Rocío Córdova Conforme

LOJA –ECUADOR

2013

464

a. TEMA

IMPLANTACIÓN DE CONTABILIDAD DE COSTOS POR ÓRDENES DE PRODUCCIÓN EN LA EMPRESA MECÁNICA PATIÑO HERMANOS DE LA CIUDAD DE SANTO DOMINGO, PERIODO ENERO A MARZO DEL 2013.

b. PROBLEMÁTICA

El sector industrial a lo largo y ancho de nuestro país, ha desempeñado un papel muy importante en el desarrollo socio-económico, ya sea como generadora de riqueza o como fuente de empleo, potenciando ineludiblemente el crecimiento de la producción de bienes y servicios.

Al referirnos a la mediana y pequeña industria, no han recibido el apoyo necesario por parte del estado, por ello se han convertido en el sector de mayor riesgo, lo que se agrava por la crisis social y económica que atravesamos, por esta razón, los empresarios luchan constantemente por mejorar los niveles de rendimiento, buscando nuevos procesos de producción y canales de comercialización que les permita mantenerse en los mercados locales.

La Empresa del Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, cuyo nombre Comercial es “Mecánica Patiño Hermanos “ pertenece al sector de la pequeña industria metalmecánica, localizada en el Cantón Santo Domingo, de la Provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas; se encuentra ubicada en el cazco urbano de la ciudad, en el Barrio Central, Calle Guayaquil, intersección Calle Cocaniguas. Inicia sus actividades productivas el 01 de junio de 1988, está inscrita en el Sevicio de Rentas Internas con el RUC. N° 1705649307001, siendo contribuyente obligado a llevar contabilidad, con calificación artesanal, registrando como actividad económica principal la fabricación de puertas, ventanas, contraventanas y sus marcos; la fabricación estructuras metálicas y todo servicio de cerrajería en general. Estos productos son comercializados al por mayor y menor en Santo Domingo y sus zonas de influencia como los cantones de las Provincias de Esmeraldas, Manabi y los Rios.

Esta empresa por ser de tipo familiar, no cuenta con un diseño organizacional en el que se establezca en forma clara y precisa las funciones y responsabilidades de cada uno de sus miembros, situación que no permite controlar las actividades productivas, la adquisición de materias primas, los inventarios y suministros de cada lote de producción, reduciéndose la rentabilidad y productividad corporativa.

La contabilidad de la empresa esta basada en el registro de compras y ventas de inventarios, en donde los costos de producción son enviados directamente al gasto, generando una simple contabilidad comercial, que no garantiza un control preciso de los recursos con que cuenta, ni el registro adecuado de los hechos económicos que permitan conocer lo que cuesta producir.

En la actualidad la empresa no cuenta con un sistema de costos, y el precio final de su producción, son calculados de manera estimativa, de acuerdo a la experiencia en trabajos realizados en años anteriores y al conocimiento aplicado por los hermanos Patiño Carrión como artesanos calificados, razón por lo que no dispone de una información precisa de los gastos de producción en cada línea de productos, desconociendo su rentabilidad real.

No existen registros ni vigilancia de inventarios, manteniendo un deficiente control interno, ocasionando paralizaciones de la producción y generando pérdidas económicas a la empresa y por ende el incremento en los costos de producción y la pérdida de competitividad institucional al ofrecer productos más costosos y con menores márgenes de utilidad.

Por lo expuesto, se establece que la formulación del problema de investigación se detalla a continuación:

¿La inexistencia de un sistema de contabilidad con aplicación a costos por órdenes de producción impide establecer la rentabilidad financiera de la Empresa Mecánica Patiño Hermanos.?

c. JUSTIFICACIÓN

Al efectuar el presente trabajo de investigación se cumplirá con un requisito para obtener el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA en la Universidad Nacional de Loja, al aplicar los conocimientos específicamente en Contabilidad de Costos, implantando un sistema de contabilidad que le permita conocer su realidad financiera a la empresa Industrial del Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, para la toma de decisiones oportunas, tendientes a evitar la pérdida de competitividad, la reducción de la rentabilidad financiera de la empresa y brindar ayuda mediante una opinión técnica y profesional.

La aplicación de un sistema de costos por órdenes de producción en las empresas industriales es una herramienta contable que permite establecer los costos incurridos en la producción , identificar los gastos innecesarios que elevan los precios de venta, así como también la fijación de precios, razones por las cuales, el presente trabajo contribuirá a controlar eficazmente los recursos materiales y financieros, a determinar en forma correcta presupuestos y costos de producción y ofrecer a los clientes precios justos de todo lo que se fabrica.

Mediante la aplicación de este proyecto se beneficiará directamente a la empresa del Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, ya que se le ayudará a mejorar los procedimientos contables para que cuente con una herramienta técnica que permita manejar la actividad productiva evitando los desperdicios y maximizando la rentabilidad, así como también, servirá de guía para otras empresas que tengan la misma actividad económica.

d. OBJETIVOS

General

- Implantar un sistema de contabilidad de costos por órdenes de producción en la Empresa Mecánica Patiño Hermanos.

Específicos

- Diseñar los registros contables para la implantación del sistema de contabilidad de costos por órdenes de producción en la Empresa Mecánica Patiño Hermanos

- Describir e identificar las actividades en el proceso de fabricación para la elaboración de los productos de la Empresa Mecánica Patiño Hermanos.

- Determinar el costo de los materiales directos, mano de obra directa y costos indirectos de fabricación y establecer los costos unitarios de los productos.

- Ejecutar el proceso contable hasta la elaboración de los Estados Financieros.

e. MARCO TEÓRICO

LA EMPRESA INDUSTRIAL

Es quella que se dedica a producir uno o varios artículos, en base a la combinación de los tres elementos del costo: **Materia prima, Mano de Obra y Costos Indirectos de Fabricación,** que mediante el proceso de producción se logra su transformación de materia prima en otro u otros productos.[31]

Clasificación

La industria tiene numerosas actividades de acuerdo con sus procesos de transformación. Las Empresas industriales se subdividen en dos categorías:

[31] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 1

Las extractivas.- Son aquellas que se dedican exclusivamente a la explotación recursos naturales, y ;

Las Manufactureras.- Transforman la materia prima en productos terminados, los cuales pueden ser bienes de consumo final, o bienes de producción.

Empresas que producen bienes de consumo final.- producen bienes que satisfacen las necesidades del consumidor, esto puede ser, de lujo o de necesidad, productos alimenticios, prendas de vestir, aparatos y accesorios eléctricos, productos de madera, de metal entre otros.

Empresas que producen bienes de producción.- son aquellas que satisfacen la demanda de las industrias de bienes de consumo final, ejemplos industrias productoras de papel, materiales de construcción, maquinaria ligera, entre otras.

CONTABILIDAD

La contabilidad es la **ciencia,** la **técnica** y el **arte de recolectar, organizar, registrar y analizar** en forma cronológica **cada una de las operaciones económicas** y financieras que realizar una empresa durante un período determinado, con el **fin de conocer los resultados obtenidos y estructurar los estados financieros** que servirán de base para la toma de decisiones.[32]

Clasificación

- Contabilidad de Servicios
- Contabilidad Comercial
- Contabilidade de Costos o Industrial
- Contabilidad Bancaria
- Contabilidad de Cooperativas
- Contabilidad Hotelera

[32] Pedro Zapata S., Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantilesódulo, Cuarta Edición, Quito, año 2009, p. 12

- ❖ Contabilidad Agropecuaria
- ❖ Contabilidad Gubernamental

CONTABILIDAD DE COSTOS

Es una rama especializada de la Contabilidad General, con procedimientos y principios contables aplicados a la producción para llegar a determinar el costo de un artículos terminado.[33]

Es el conjunto de técnicas y procedimientos que se utilizan para cuantificar el sacrificio económico incurrido por un negocio en la generación de ingresos o en la fabricación de inventarios.[34]

Con esta definición podemos resumir que la Contabilidad de Costos es un sistema que permite la aplicación de los principios contables a fin de obtener información para registrar, acumular, controlar, analizar, direccionar e interpretar todo lo relacionado con los costos de producción, distribución y financiamiento utilizados en la obtención de un producto terminado, o en la prestación de un servicio.

Importancia

Las empresas que la aplican les facilitan a través de sus registros un control del uso de los diferentes elementos que conforman un producto con el propósito de optimizarlos, en procura de la obtención del mejor costo unitario y, por tanto, de precios de venta competitivos. La contabilidad de costos se encarga de proporcionar la información necesaria para **calcular con precisión la utilidad y valuar los inventarios,** constituye una herramienta útil para la **fijación de precios** y el **control** de las **operaciones** a corto, mediano y largo plazo.

Objetivos

[33] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 10

[34] Aldo S. Torres S., Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones, Tercera Edición, México, año 2010, p. 5

El principal, es **conocer con la mayor exactitud posible, cuál es el costo unitario efectivo del artículo(s)** que se produce; a que precio se está vendiendo en el mercado, si se está utilizando adecuadamente todos y cada uno de los recursos disponibles, que permitan cumplir con las expectativas de la empresa.

Reducir Costos

- Usando materiales sustitutos de menor valor, sin perder la calidad del producto.
- Modificando los sistemas salariales para evitar la mano de obra ociosa
- Controlando las compras y entregas de materiales

Determinar los precios de venta

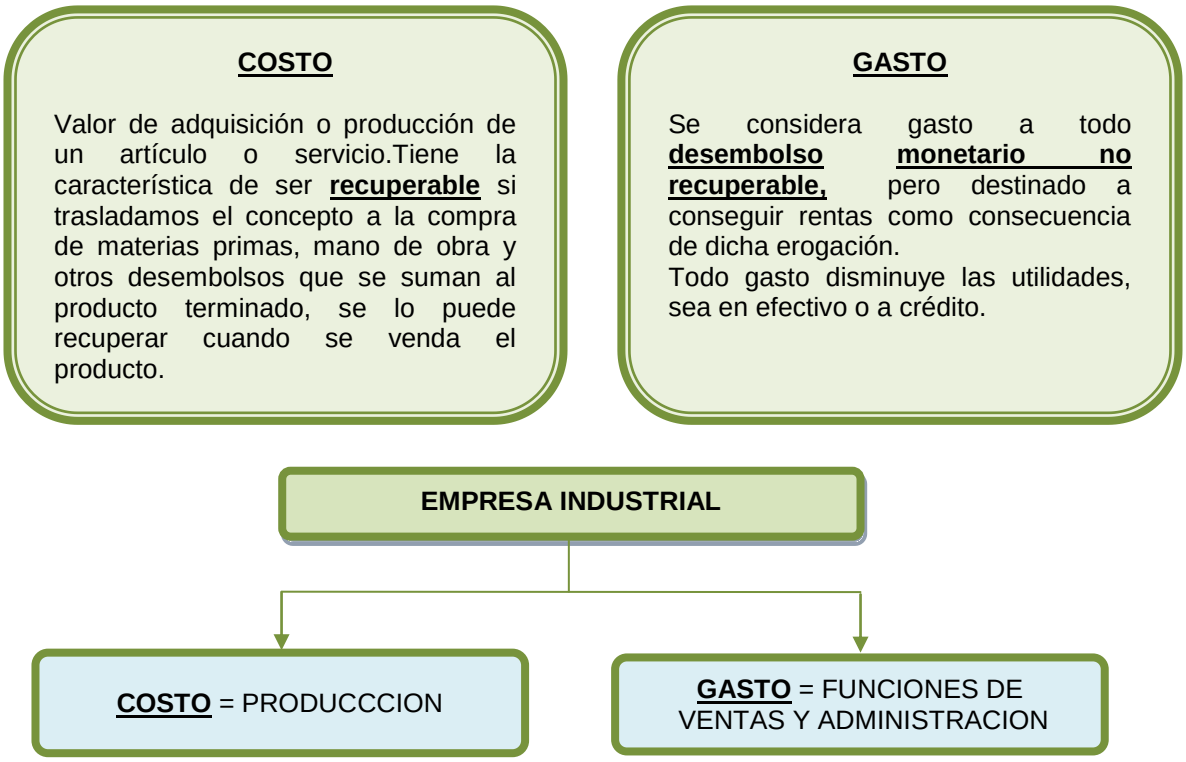
- Con la utilización de presupuestos para evitar precios inconvenientes
- Con los informes de desperdicios, desechos y trabajo defectuoso
- Con los informes de gastos, ventas y de administración

Control de Inventarios

- Para determinar existencias máximas, mínimas y critícas
- Establecer un control para cada rubro de costos
- Determinar si la empresa le conviene seguir produciendo ciertos artículos accesorios u obtenerlos de otras empresas especializadas
- Para facilitar la elaboración de los informes contables

El Costo y el Gasto en la Empresas Industrial

Cabe destacar que con mucha frecuencia se identifica al costo y al gasto como sinónimos, pero en realidad no es así.



SISTEMAS DE COSTOS

Es el procedimiento contable que se utiliza para determinar el costo unitario de producción y el control de las operaciones realizadas por la empresa industrial. Los sistemas más utilizados en la actualidad son:

- Costos por órdenes de producción.
- Costos por procesos.
- Costos por actividades (ABC).

Costos por Órdenes de Producción

"Se establece este sistema cuando la producción tiene un carácter interrumpido, lotificado, diversificado, que **responda a órdenes e instrucciones concretas y específicas de producir uno o varios artículos**, **o un conjunto similar de los mismos**. Por consiguiente, para controlar cada partida de artículos se requiere de la emisión de una orden de producción en la que se acumule valores por los

tres elementos del costo de producción. Por su parte, el costo unitario de producción se obtiene de dividir el costo total de producción entre el total de unidades producidas de cada orden"[35].

Este sistema es utilizado en la mayoría de empresas cuya producción es:

- **Interrumpida** porque puede comenzar y terminar en cualquier momento o fecha del período de costos.
- **Diversa** porque pueden producir uno o varios artículos similares.

Características del Sistema de Costos por Órdenes de Producción

8. Se concede con mayor énfasis a la distinción entre costos directos e indirectos de la que es necesaria en la contabilidad de costos por procesos.
9. Se extiende órdenes y se llevan los costos de cada lote de producción , controladas por la cuenta de Productos en Proceso.
10. La cuenta de Productos en Proceso se usa para registrar el costo del producto fabricado.
11. Los costos indirectos se cargan a la cuenta Costos Indirectos de Fabricación y no aparecen en la Cuenta Productos en Proceso, ni en las Hojas de Costo
12. Los costos Directos se cargan a la cuenta de Productos en Proceso.
13. Se emplea un método para estimar el valor de los Costos Indirectos que han de ser aplicados a cada orden de producción.
14. Se comparan las cifras de costos indirectos cargados a la Cuenta Costos Generales de Fabricación.

Elementos del Costo por Órdenes de Producción

[35] Mercedes Bravo V., Carmita Ubidia T., Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010, p. 123

Con la finalidad de facilitar el control administrativo y el manejo contable de aquellas partidas que conforman el costo total de un artículo fabricado, usualmente se ha adoptado un criterio para agruparlos en tres elementos[36]:

- Materia Prima
- Mano de Obra
- Costos indirectos de fabricación

MATERIA PRIMA

El primero de los elementos del costo de producción es la **materia prima (MP). Ésta comprende los materiales físicos que componen el producto,** o aquellos que inluso sin estar en el productos, se necesitan para realizar el proceso productivo. Este elemento del costo se subdivide en dos:

Clasificación

Materia Prima Directa

Es el **elemento material básico**, puesto que **de él se origina todo el proceso productivo**, interviene directamente y **forma parte intrínseca del producto terminado**, incorporándose progresivamente durante todo un proceso de fabricación.

Su principal característica, **es la de fácil identificación** en: cantidad, peso, volumen entre otros y por ende en su valoración. Ej. La leche empleada en los productos lácteos, madera utilizada en la fabricación de muebles, tela utilizada en la fabricación de vestidos entre otros[37].

[36] Aldo S. Torres S., Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones, Tercera Edición, México, año 2010, p. 28
[37] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 11

Materia Prima Indirecta

Son aquellos materiales que se emplean con la finalidad de beneficiar al conjunto de la producción, por lo tanto no se pueden medir en función de cada unidad productiva, ejemplo lubricantes, aceites, útiles de aseo y limpieza.

Control y tratamiento de la Materia Prima

Para el control de la manetria prima se debe observar el siguiente procedimiento:

7. Establecer la necesidad de materias primas o de materiales o suministros
8. Compra o adquisición de materias primas
9. Inspección y recepción de materias primas
10. Almacenamiento
11. Salida de bodega
12. Valoración[38]

El control de la materia prima permite reducir **"los riegos por perdidas" obsolescencia y desgaste natural,** además protege las pérdidas económicas por exceso o insuficiencia de inventarios

Documentos de Registro para el Control de la Materia Prima

Orden de Compra

Con la finalidad de implantar el control de compras para su adquisición se debe tomar en cuenta **la cantidad, calidad, y especificaciones técnicas,**

[38] Mercedes Bravo V. Carmita Ubidia T, Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010. p. 40

observando las disposiciones internas establecidas, considerando que la compra sea la más **adecuada y al menor costo posible.**

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
SOLICITUD DE COMPRA

N°: 000

FECHA DE PEDIDO:
FECHA DE RECEPCIÓN:
DEPARTAMENTO SOLICITANTE:

N°:	CÓDIGO	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	STOCK MÁXIMO	EXISTENCIA	SOLICITADO
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1						
2						
3						
4						
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1						
2						
3						
4						

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

Orden de Producción

Es considerado como el inicio o la base para autorizar al departamento de producción la elaboración de un producto, documento que se envía a la planta o fábrica, con característica propias de cada orden. Tan pronto se haya concretado el trabajo con un cliente, se debe emitir la orden de producción desde la Unidad de Ventas o de Producción, según se haya establecido en las competencias.

El modelo que se presenta a continuación servirá para la aplicación en la empresa industrial objeto de esta investigación.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ORDEN DE COMPRA

N°: 000

FECHA DE ORDEN:
PROVEEDOR:
SOLICITUD DE COMPRA N°:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	MEDIDA	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
				SUBTOTAL	
				IVA 12%	
				TOTAL	

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Compra **Gerente**

Orden de Requisición

Es un formulario de solicitud de entrega de materiales, que se hace al jefe del almacén o bodega; quien entregará en forma detallada lo solicitado y hará firmar a la persona que retira, documento que servirá para constancia y respaldo de la

entrega de dichos materiales para la producción de la respectiva orden, la que volarada sirve para la contabilización , por su utilización.[39]

El departamento de Producción solicita a la bodega los materiales necesarios para el proceso productivo, para lo cual, se elabora el siguiente documento:

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
REQUISICIÓN DE MATERIALES

N°: 000

FECHA DE PEDIDO:
DEPARTAMENTO SOLICITANTE:
ORDEN DE PRODUCCIÓN:

N°:	CÓDIGO	CANTIDAD	MEDIDA	DESCRIPCIÓN	COSTO UNITARIO	COSTO TOTAL
A	**MATERIA PRIMA DIRECTA**					
1						
2						
3						
SUBTOTAL						
B	**MATERIA PRIMA INDIRECTA**					
1						
2						
3						
SUBTOTAL						
TOTAL						

SOLICITADO POR: **APROBADO POR:** **ENTREGADO POR:**

Maestro Responsable **Jefe de Producción** **Encargado de Bodega**

FECHA DE ENTREGA: _____

[39] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 84

Tarjetas Kardex

Son tarjetas de **control individual de entradas y salidas** **a precio de costo** de cada uno de los productos de una empresa[40].

Es otro documento auxiliar que facilita el control de los inventarios de materia prima, productos en proceso, productos elaborados, suministros y materiales.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
TARJETA KARDEX

AÑO: **FECHA DE CORTE:** **MÉTODO:** **MÁXIMO:** **MÍNIMO:**

PRODUCTO: **ESPECIFICACIONES:** _____ **CÓDIGO**

#	FECHA	#: FACTURA / ORDEN DE PRODUCC.	PROCESO	ACTIVAR	SALDO INICIAL			INGRESOS			EGRESOS			SALDO FINAL		
					CANT.	COSTO UNIT.	VALOR INVENT.	CANT.	COSTO UNIT.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	TOTAL	CANT.	COSTO PROM.	VALOR INVENT.
1																
2																
3																
4																
5																
SUMAN																

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable de Bodega **Gerente**

[40] Pedro Zapata S., Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantilesódulo, Cuarta Edición, Quito, año 2009, p. 124

Métodos de Valoración

El movimiento de los materiales y los productos terminados (por artículo) se controlan en tarjetas kardex, para lo cual usamos uno de los siguientes métodos:

FIFO O PEPS (Primeros en entrar primeros en salir)

- **Promedio Ponderado** (Determina el valor promedio de los materiales que ingresan a la bodega)[41]

Método Promedio

Por este método, se suma los valores correspondientes al saldo del inventario inicial y de todas las compras como de la producción realizada hasta el momento de efectuar el cálculo; y, este valor se divide para el número total de unidades que consta en la columna del saldo o existencia de la tarjeta para así aplicar en las siguientes salidas.

MANO DE OBRA

Es el segundo elemento del costo de producción y se define como el costo del tiempo que los trabajadores intervienen en el proceso productivo y que debe ser cargado a los productos[42].

Clasificación

Al igual que la materia prima , la mano de obra se divide en dos rubros:

[41] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 48

[42] Aldo S. Torres S., Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones, Tercera Edición, México, año 2010, p.29

- Mano de obra directa

- Mano de obra indirecta

Mano de obra Directa

Comprende el **trabajo de los obreros** que **intervienen directamente en la producción** y que se puede identificar con rapidez y precisión en cantidades y valores en función a la participación que tienen en cada unidad del producto terminado. Ej. El cortador, mezclador, entre otros.

La mano de obra directa inlcuye todo el tiempo de trabajo que se aplica en forma directa a los productos.

Mano de obra Indirecta

Considera a los trabajadores que laboran en actividades diferentes a las de la producción, es decir, que intervienen en forma indirecta en la elaboración de un producto; y, que por su naturaleza no se pueden cuantificar con exactitud su costo por unidad producida, su clasificación y contabilización se considera dentro de los Costos Indirectos de Fabricación.

Documentos de Registro para el Control de la Mano de Obra

Tarjeta Reloj

Mediante este formulario se controla la asistencia diaria de los trabajadores a través de los registros de sus entradas y salidas a la fábrica, lo que permite computar el número de horas trabajadas en la jornada normal y extraordinaria y se realiza un registro por cada trabajador de la empresa como el modelo que a continuación se detalla:

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA RELOJ

NOMBRE DEL EMPLEADO: **CÓDIGO DEL EMPLEADO:**

CARGO:

JORNADA:

SEMANA: **N° DE SEMANA DEL AÑO:**

PERIODO:

FECHA	EN LA MAÑANA		EN LA TARDE		TOTAL JORNADA	HORAS SUPLEM.	HORAS EXTRAOR	TOTAL DE HORAS
	ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA				
SUMAN					**24:00:00**	**0:00:00**	**0:00:00**	**24:00:00**

Resumen:

Total de la Jornada Normal	**24:00:00**
Total de Horas Suplementarias	**0:00:00**
Total de Horas Extraordinarias	**0:00:00**
Total de Horas	**24:00:00**

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

Tarjeta de Control de Tiempo

Este formulario se utiliza para el control exclusivo de las horas trabajadas en la producción, registrando la hora de inicio y término de la tarea asignada a cada trabajador.

A través del registro de esta tarjeta se garantiza que las horas anotadas han sido realmente trabajadas y permite determinar el tiempo ocioso o no dedicado a la producción para la realización de tareas tales como: mantenimiento, aseo, reparación de máquinas tiempo ocioso o no productivo que pueden ser: averías en la maquinaria, cortes de energía, permisos por atención médica, reuniones entre otros.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

TARJETA DE TIEMPO

NOMBRE DEL EMPLEADO: **CÓDIGO DEL EMPLEADO:**

CARGO:

PERIODO:

COSTO POR HORA:

FECHA	ORD. DE PRODUC. N°:	DETALLE	TIPO			TIEMPO			TOTAL HORAS	COSTO
			MOD	TI	TO	JN	SM	EO		
SUMAN										

Resumen:

Mano de Obra Directa.	
Trabajo Indirecto.	
Tiempo Ocioso.	
Total de Horas	

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

Planilla de Trabajo

Se elabora con base en las tarjetas reloj. Es el resumen de los ingresos como salario, horas extraordinarias, horas suplementarias y otros beneficios menos las reducciones correspondientes:

Aporte personal al IESS, impuesto a la Renta y otras obligaciones adqueiridas por el trabajador (anticipos, préstamos quirografarios, hipotecarios, cuotas sindicales entre otros. La nómina o planilla o rol de pagos se puede elaborar en forma semanal, quincenal o mensual en función a las necesidades de cada empresa.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
PLANILLA DE TRABAJO

PERIODO:

N°:	APELLIDOS Y NOMBRE	CARGO	CÓDIGO	MANO DE OBRA DIRECTA				TRABAJO INDIRECTO		TIEMPO OCIOSO		TOTAL
				ORDENES DE PRODUCCIÓN								
				001-13		002-13						
				HORAS	VALOR	HORAS	VALOR	HORAS	VALOR	HORAS	VALOR	
SUMAN												

Resumen:

Mano de Obra Directa.	
Trabajo Indirecto.	
Tiempo Ocioso.	
Valor Total de la Planilla	

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

LOS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN

Se refiere a aquellos costos que no intervienen directamente en la producción, se constituyen en bienes o servicios complementarios que sirven y se aplican a todos los productos que se elaboran o a toda planta industrial, por lo que **su valoración e identificación en una unidad de producto tiene un alto grado de dificultad**.

Constituye el tercer elemento del costo de producción, se caracteriza por cuanto el conjunto de costos no se identifican plenamente con el producto, no son fácilmente cuantificables, por lo que requieren ser calculados de acuerdo con una base de distribución específica.[43]

Los costos indirectos de fabricación incluyen:

4. Materia prima indirecta o materiales y suministros indirectos
5. Mano de obra indirecta
6. Otros costos indirectos.

Distribución de los Costos Indirectos de Fabricación

Las cuotas de reparto de los costos indirectos de fabricación se determinan tomando en cuenta la base de distribución que más convenga a las necesidades de la empresa.

$$\textbf{Cuota de Reparto} = \frac{\text{Costos Indirectos de Fabricación}}{\text{BASE de Distribución Utilizada}}$$

[43] Mercedes Bravo V. Carmita Ubidia T, Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010. P. 91

Base de distribución de los Costos Indirectos de Fabricación

Las bases de distribución más utilizadas son:

- Unidades Producidas
- Costo de materia Prima Directa
- Costo de la mano de Obra Directa
- Costo Primo
- Horas Hombre
- Horas máquina

Asignación de los Costos Indirectos de Fabricación

Consiste en el reparto o asignación proporcional de los costos a las diferentes órdenes de producción, siendo esta labor un tanto minusiosa para llegar a determinar con la mayor exactitud posible el valor que corresponde a los Costos Indirectos de Fabricación para el artículo producido; este inconveniente se resuelve fácilmente mediante la aplicación de las diferentes cuotas o bases de distribución o de reparto, las mismas que son aplicadas de acuerdo al criterio del contador de costos y, obviamente del tipo de producto(s) que se elaboren en cada empresa[44].

Costos indirectos de fabricación reales o históricos

Se determinan al finalizar el período de costos y se caracterizan por ser costos que se pueden comprobar.

Costos indirectos de fabricación estimados o presupuestados

Se determinan al iniciar el período de costos mediante la preparación de un presupuesto de los costos indirectos de fabricación.

[44] Rubén Sarmiento R., Contabilidad de Costos, Segunda Edición, Quito, año 2010, p. 84

Tasa predeterminada = CIF presupuestados / BASE presupuestada

HOJA DE COSTOS

"Constituye un formulario en el que se acumulan los valores de los tres elementos del costo de producción (materia prima directa, mano de obra directa y costos indirectos de fabricación aplicados para cada orden de producción), de esta manera se determina el costo total de la orden de producción el mismo que se divide para el número de unidades producidas y se obtiene el costo unitario de cada artículo"[45].

La hoja de costos será abierta tan pronto se expida la Orden de Producción, debe estar actualizada conforme se utilicen y apliquen a los elementos del costo. Una vez que se conozca con certeza que ha concluido lo que se está produciendo se debe liquidar. Este documento constituye el auxiliar del "Inventario de Productos en Proceso.

La forma de dar seguimiento a las órdenes de producción es llenar UNA HOJA DE COSTO para cada orden de trabajo y nombrar un responsable de ella. Constituye un expediente que integra la aplicación de todos los recursos consumidos para procesar y terminar una orden de fabricación.[46]

Aunque los formatos de las hojas de costos pueden variar de un negocio a otro, en esencia, deben contener lo siguiente:

[45] Mercedes Bravo V. Carmita Ubidia T, Contabilidad de Costos. Segunda Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2010. p. 126
[46] Aldo Torres Salinas, Contabilidad de Costos, Análisis para la toma de decisiones. Tercera Edición, México, McGRAW-HILL/Interamericana Editores S. A. 2010. P. 56

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE COSTOS

CLIENTE: **ORDEN DE PRODUCCIÓN:**

ARTÍCULO: **FECHA PEDIDO:**

ESPECIFICACIONES:

FECHA INICIO:

FECHA TÉRMINO:

UNIDADES: **FECHA ENTREGA:**

MATERIA PRIMA DIRECTA			MANO OBRA DIRECTA				COSTO INDIRECTO FABRICACIÓN		
FECHA	N° REQUIS. DE MAT.	VALOR	FECHA	HORAS	NOMBRE	VALOR	FECHA	TASA PREDET.	VALOR
TOTAL									

RESUMEN:

MATERIA PRIMA DIRECTA	XXXXX
MANO OBRA DIRECTA	XXXXX
COSTO IND. FABRICACIÓN	XXXXX
COSTO TOTAL	**XXXXX**

COSTO UNITARIO **XXXXX**

TASA PREDETERMINADA $= \frac{XXXXX}{XXXXX} \times 100$

TP = XXXX X 100

TP = XXXX %

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

Responsable **Gerente**

PLAN DE CUENTAS

Es un listado o catálogo en el que están detalladas todas las cuentas contables que intervienen en el proceso económico de una determinada Entidad, se constituye por lo tanto en la herramienta básica del trabajo para el Contador"[47]

El plan de cuentas es la numeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicable a un negocio concreto, que proporciona los nombre y el código de cada una de ellas, su aplicación depende de las caracterísitca de la empresa: comercial, de servicios, industrial entre otras.

MANUAL DE CUENTAS

Es la guía que explica como podemos utilizar el plan de cuentas, se considera como un instrumento que explica detalladamente el concepto y significado de cada cuenta, los motivos de sus débitos y sus créditos; qué representa su saldo y algún otro dato que sirva para enriquecer el funcionamiento del sistema contable

Su importancia radica en que nos permite utilizar adecuadamente cada cuenta de acuerdo a la función que desempeña dentro de la empresa.

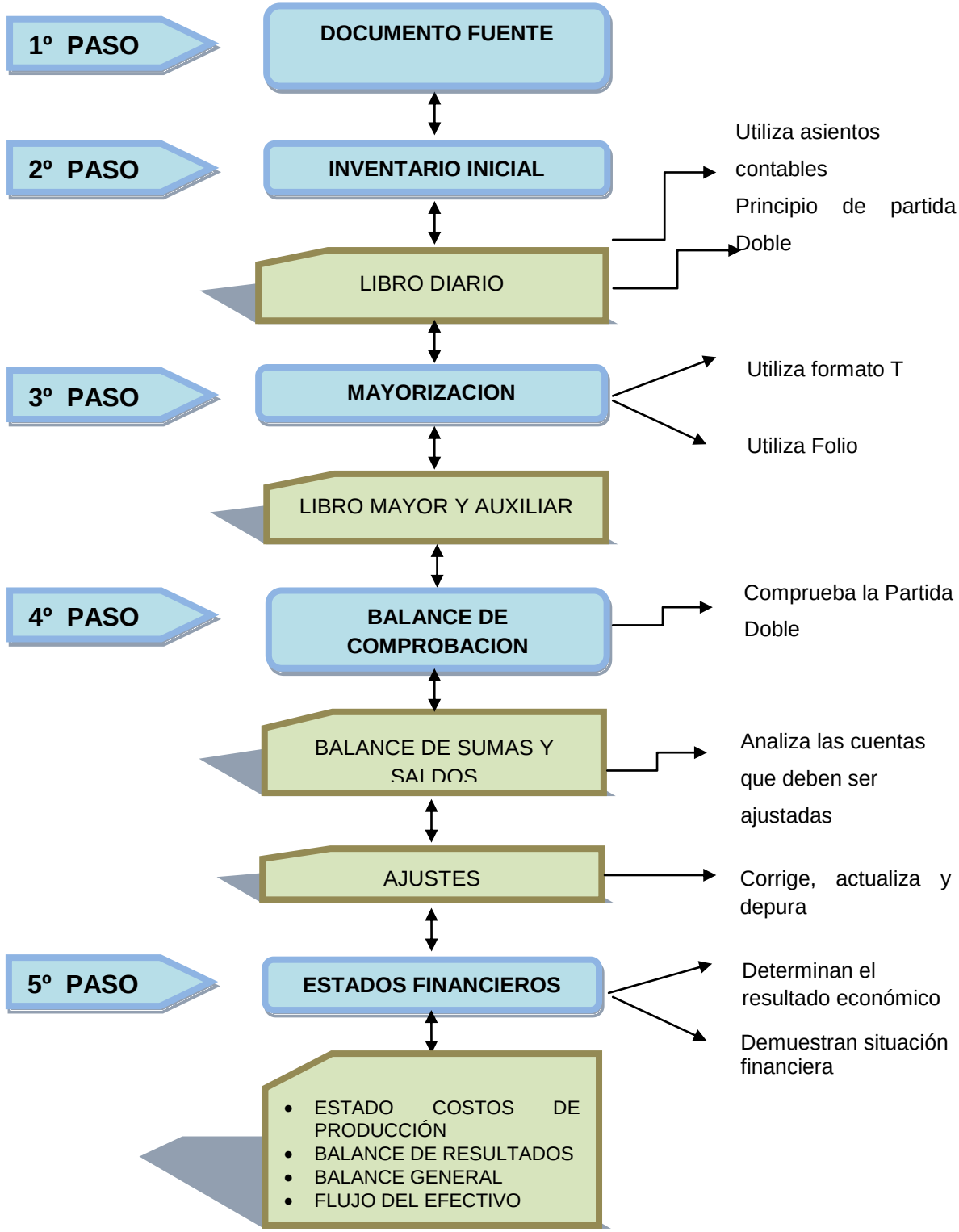
PROCESO CONTABLE

"Es el **conjunto de fases** que se deben cumplir **para un eficiente control** económico y financiero de una Entidad

Ampliando esta definición se podría añadir que el proceso contable es un ciclo, mediante el cual las transacciones de una empresa son registradas y resumidas para la obtención de los Estados Financieros.

[47] Amarilis Borja Herrera Mgs., Módulo de Contabilidad General y Tesorería, Segunda Edición. Guayaquil, Editorial Servilibros, 2011, p. 39

Se lo define también como: “Conjunto de pasos sistemáticos, lógicos y ordenados que el contador debe seguir desde el momento mismo que se pone en marcha la empresa y durante toda su existencia”[48]



[48] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 51-52

DOCUMENTOS FUENTE

"Es el justificante propio o ajeno que da origen a un asiento contable. Contiene la información necesaria para el registro contable de una operación, y tiene la función de comprobar razonablemente la realización de dicha operación"[49]

Constituye aquella factura, cheque, recibo, pagaré, nota de venta, rol de pagos, entre otros, que son entregados o recibidos al momento de legalizar una transacción[50]

Estos documentos deben cumplir con ciertos requisitos legales y técnicos papra que sean consideracos como respaldo de un movimiento contable como los siguientes:

- Estar considerado dentro del listado de comprobantes de venta que consta en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención del S.R.I.
- Cumplir normas de presentación que den fe de su validez y veracidad.
- Cumplir con normas de emisión que hablen de su autenticidad y legalidad.

Factura

"La factura es el documento que acredita legalmente la operación de compraventa o prestación de servicios y se confecciona partiendo de los datos que figuran en el pedido y en la copia del albarán que acepta el comprador"[51]

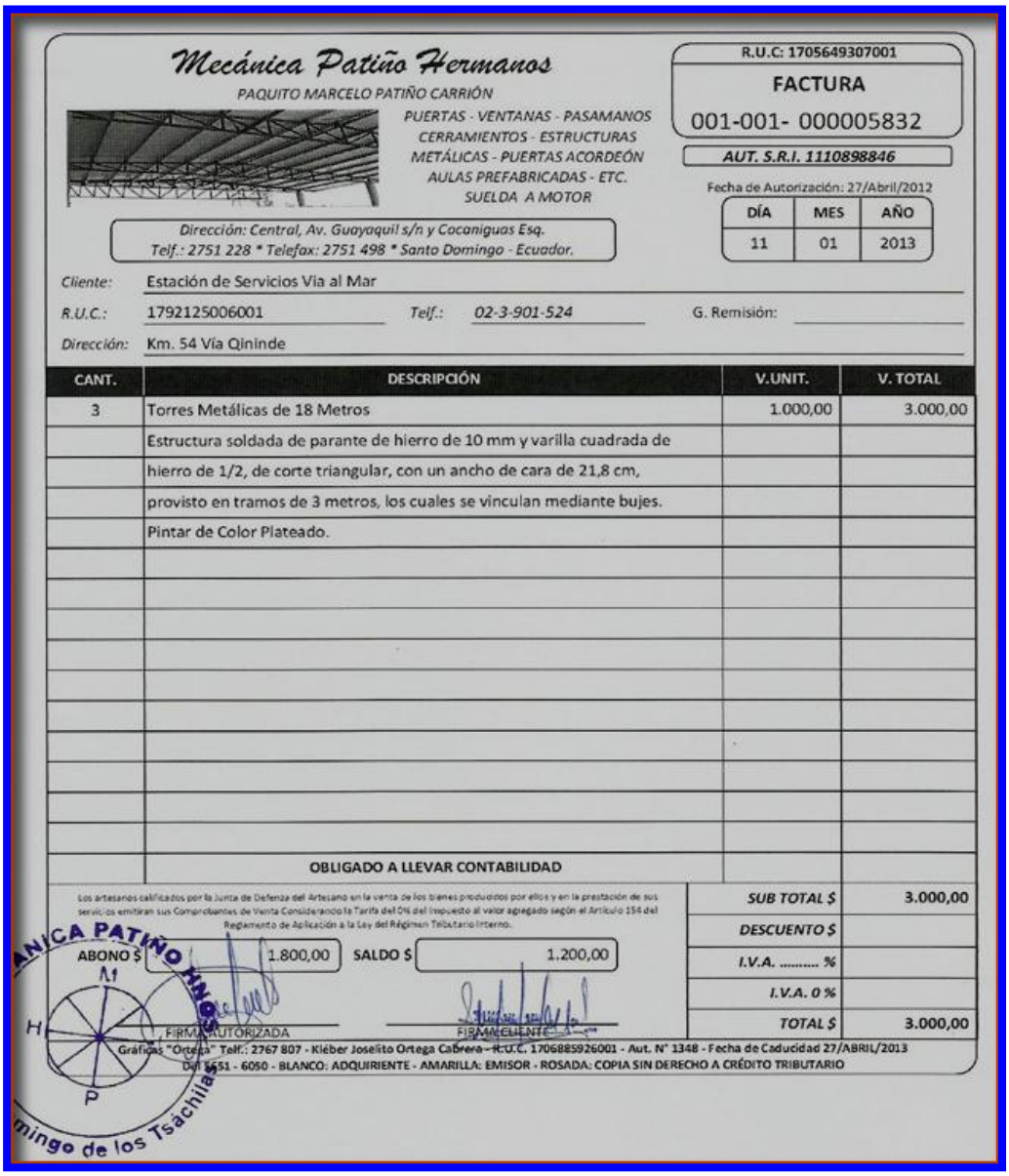
La normativa legal que reula las obligaciones de facturación dice que los profesionales empresarios y profesionales están obligados a expedir y entregar, en su caso, factura u otros justificantes por las operaciones que realicen, debiendo conservar una copia de las mismas.

---

[49] Anuncios Google. **www.definición.org/documento-f**uente

[50] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 53

[51] Maria José Escudero Serrano, Gestión logística y comercial. Ediciones Paraninfo S.A. Primera Edición, 2013, p. 180



Mecánica Patiño Hermanos

PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN

PUERTAS - VENTANAS - PASAMANOS
CERRAMIENTOS - ESTRUCTURAS
METÁLICAS - PUERTAS ACORDEÓN
AULAS PREFABRICADAS - ETC.
SUELDA A MOTOR

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq.
Telf.: 2751 228 * Telefax: 2751 498 * Santo Domingo - Ecuador.

R.U.C: 1705649307001

FACTURA

001-001- 000005832

AUT. S.R.I. 1110898846

Fecha de Autorización: 27/Abril/2012

DÍA	MES	AÑO
11	01	2013

Cliente: Estación de Servicios Via al Mar

R.U.C.: 1792125006001 Telf.: 02-3-901-524 G. Remisión:

Dirección: Km. 54 Vía Qininde

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT.	V. TOTAL
3	Torres Metálicas de 18 Metros	1.000,00	3.000,00
	Estructura soldada de parante de hierro de 10 mm y varilla cuadrada de		
	hierro de 1/2, de corte triangular, con un ancho de cara de 21,8 cm,		
	provisto en tramos de 3 metros, los cuales se vinculan mediante bujes.		
	Pintar de Color Plateado.		

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Los artesanos calificados por la Junta de Defensa del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios emitirán sus Comprobantes de Venta Considerando la Tarifa del 0% del Impuesto al valor agregado según el Artículo 154 del Reglamento de Aplicación a la Ley del Régimen Tributario Interno.

SUB TOTAL $	3.000,00
DESCUENTO $	
I.V.A. ..... %	
I.V.A. 0 %	
TOTAL $	3.000,00

ABONO $ 1.800,00 SALDO $ 1.200,00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Gráficas "Ortega" Telf.: 2767 807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C. 1706885926001 - Aut. N° 1348 - Fecha de Caducidad 27/ABRIL/2013
Del 5551 - 6050 - BLANCO: ADQUIRIENTE - AMARILLA: EMISOR - ROSADA: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

ANICA PATIÑO HNOS
mingo de los Tsachilas

INVENTARIO INICIAL

Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una persona en su actividad económica y así mismo las obligaciones que tiene que cancelar. Esta recopilación **detalla** los elementos **integrantes de un Patrimonio** que son **activos y pasivos,** contando, pesando, midiendo todos y cada uno de los objetos que posea o deba la empresa.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
INVENTARIO INICIAL
Al 01 de Enero del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	AUXILIAR	SUB-TOTAL	VALOR TOTAL

Fecha: _____

REALIZADO POR: **APROBADO POR:**

_____ _____
Responsable **Gerente**

ESTADO DE SITUACION INICIAL

Es la demostración contable que se presenta al inicar las actividades mercantiles de un ente contable, comprende los valores del activo, pasivo y patrimonio.

En base a esta definición el Estado de Situación Inicial constituye la primera fuente de información a la que se debe recurrir a la hora de necesitar obtener una visión global sobre la composición del patrimonio de una empresa. En este registro contable se recogen todos los hechos de transcendencia económica y financiera que han tenido lugar en la misma desde su constitución hasta el momento presente. Se estructura a través de 3 conceptos patrimoniales:

ACTIVO, PASIVO y PATRIMONIO NETO.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Al 01 de Enero del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Caja	xxxxxxx	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**xxxxxxx**
ACTIVOS FINANCIEROS		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	xxxxxxx	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		**xxxxxxx**
INVENTARIOS		
Inventarios de Materia Prima Directa	xxxxxxx	
TOTAL INVENTARIOS		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	xxxxxxx	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO		**xxxxxxx**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes		
Proveedores	xxxxxxx	
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		**xxxxxxx**
Provisiones		
Provisión de Decimo Tercer Sueldo.	xxxxxxx	
TOTAL PROVISIONES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
Otras Obligaciones Corrientes		
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	xxxxxxx	
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO		**xxxxxxx**
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL		
TOTAL PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**

1 de enero de 2013

Gerente **Contadora**

LIBRO DIARIO

"Considerado como el principal registro contable o registro de entrada original, que recibe la información de aplicación del principio universal de la partida doble, mediante la fórmula del asiento contable, tiene la función específica de almacenar o guardar los asientos contables."[52]

Cabe recalcar que es un documento en el que se registra en forma cronológica todas las transacciones económicas que una empresa realiza en base a su actividad principal y según se vayan produciendo.

MECANICA "PATIÑO HERMANOS"
LIBRO DIARIO
Del 01 de …… al 31 de…….del 2013
Expresado en miles de Dólares $ USD.

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		---------- 1 ----------			
		SUMAN			

LIBRO MAYOR

Registro indispensable para alcanzar el correcto control económico y financiero de una Entidad Contable. Se lo utiliza para llevar el control individual de cada una de las cuentas que interviene en el proceso contable. El libro Mayor puede ser General o Auxiliar:

[52] Amarilis Borja Herrera Mgs., Módulo de Contabilidad General y Tesorería, Segunda Edición. Guayaquil, Editorial Servilibros, 2011, p. 73

3. El **Libro Mayor General** controla el movimiento de las **cuentas de Grupo**
4. El **Libro Mayor Auxiliar** controla el movimiento de las **cuentas de subrupo**

Se lo realiza transladando cronológicamente cada movimiento registrado en el Libro Diario a la respectiva columna de movimiento del libro mayor. En cada movimiento hay que ir determinando el saldo de la cuenta, considerando para el efecto, la ley matemática de los signos (**signos iguales se suman; signos diferentes se restan).** Cabe señalar que se debe tomar en cuenta que las columnas del DEBITO Y DEUDOR con signo positivo (+) y las columnas CREDITO Y ACREEDOR con signo negativo (-). El formato del libro mayor a un solo folio con una clase de saldo es el siguiente:

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
LIBRO MAYOR
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO: **CUENTA:** **FOLIO:**

FECHA	DETALLE	FOLIO	DEBE	HABER	SALDO
SUMAN					

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es otro libro de apoyo de la Contabilidad en el cual se registran los valores de la suma del Debe y del Haber y el saldo de cada una de las cuentas que intervienen en el proceso contable, con el fin de constatar que se ha cumplido el principio de la partida doble[53].

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAN					

Gerente **Contadora**

HOJA DE TRABAJO

La hoja de trabajo consiste en tomar balance de prueba (o de comprobación de saldos) de los libros auxiliares de contabilidad, o del libro mayor y balances, para someterlo al riguroso análisis de verificación y comprobación de la información, con el fin de detectar errores, omisiones o sobre estimaciones en cada cuenta[54]

[53] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 64

[54] Ángel María Fierro Martínez, Contabilidad general, ECOE Ediciones. Cuarta Edición, Colombia, 2011, p. 343

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
HOJA DE TRABAJO
Al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

CÓD.	CÚENTA	BALANCE GENERAL		ASIENTOS DE CIERRES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULT.		ESTADO FINANCIERO	
		DEUD.	ACR.	DEBE	HAB.	DEUD.	ACR.	GAST.	INGR.	ACT.	PAS.
SUMAN											

Gerente **Contadora**

ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros en una empresa industrial suministran información para los interesados en conocer la situación de la empresa. El contador debe preparar los estados financieros en forma analítica , con las NOTAS que reflejen los acontecimientos recientes que sirvieron de base para el registro, o los sistemas de cálculo aplicados para las operaciones contables.

Estado de Costos de Producción

Es una herramienta contable que le permite a la empresa establecer el costo de los productos vendidos en un período determinado.[55]

[55] Mercedes Bravo V. CarmitaUbidia T, Contabilidad Costos. Primera Edición, Quito, Editora Nuevodía, 2007. p. 29

Se lo considera como la base primordial para la elaboraciòn del Estado de Situación Económica de una empresa, principalmente industrial, resume los 3 lementos del costo de producción.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCIÓN
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

(+)	MATERIALES DIRECTOS	XXXXXXX
(+)	MANO DE OBRA DIRECTA	XXXXXXX
(+)	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN APLICADOS	XXXXXXX
(=)	**COSTOS DE PRODUCCIÓN**	XXXXXXX
(+)	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(=)	**COSTO DE PRODUCTOS EN PROCESO**	XXXXXXX
(-)	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(=)	**COSTO DEL PRODUCTO TERMINADO**	XXXXXXX
(+)	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(=)	**COSTO DE PRODUCTO PARA LA VENTA**	XXXXXXX
(-)	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(=)	**COSTO DE PRODUCTO VENDIDO**	XXXXXXX
(+)	CIF - Sub o Sobre Aplicados	XXXXXXX
(=)	**COSTO DEL PRODUCTO VENDIDO**	**XXXXXXX**

Gerente **Contadora**

Estado de Resultados

Es un Estado Financiero-Contable que muestra el resultado de las operaciones (actividades habituales de la empresa) y también el resultado no operacional, que es capaz de generar la entidad durante un periodo determinado. Este Estado es complementario al Balance General que presenta la situación financiera de una empresa a una fecha determinada, tomando como parámetro los ingresos y gastos efectuados; proporciona la utilidad neta de la compañía.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTA DE BIENES PRODUCIDOS		xxxxxx	
COSTO DEL PRODUCTO VENDIDO		xxxxxx	
TOTAL INGRESOS			**xxxxxx**
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones – Adm.	xxxxxx		
Aportes a la Seguridad Social - Administración	xxxxxx		
Beneficios Sociales e Indemnizaciones – Adm.	xxxxxx		
Promoción y Publicidad - Administración	xxxxxx		
Combustible	xxxxxx		
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones – Adm.	xxxxxx		
Depreción de Muebles y Enseres - Adm.	xxxxxx		
Depreciación de Equipos de Computaciòn y Software - Adm.	xxxxxx		
Depreciación de Vehículos - Administración.	xxxxxx		
Otros Gastos - Administración	xxxxxx		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		**xxxxxx**	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			**xxxxxx**
GASTOS FINANCIEROS			
Comisiones por Servicios Bancarios		**xxxxxx**	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			**xxxxxx**
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIC. A TRABAJ.			**xxxxxx**
Participación de Trabajadores			xxxxxx
Impuesto a la Renta			xxxxxx
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			**xxxxxx**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

Estado de Situación financiera

Es el **informe financiero** que presenta ordenada y clasificadamente, todas las **cuentas del activo, pasivo y patrimonio** empresarial al finalizar un ejercicio económico. Se puede decir que este informe es una especie de **fotografía de la empresa,** y a la vez, **demuestra la capacidad monetaria ($)** que tiene la misma **para cubrir sus obligaciones[56].**

La forma de presentación puede ser utilizando el formato horizontal o vertical, la administración puede emplear a su juicio en relación al grado del detalle de sus subclasificaciones y que información debe revelarse en este estado o en las notas adicionales (asientos) en virtud a los requisitos mínimos exigidos.

La aplicación de las NIIFs tiene un tramiento diferente a los conceptos tradicionales de los elementos de los estados financieros, conceptuándolos de la siguiente manera:

Un Activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la misma espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Un Pasivo es una obligación actual de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para saldarla, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

El Patrimonio Neto o Capital Contable es la parte residual de los Activos de la entidad, una vez deducidos todos los Pasivos.

[56] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 71

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Marzo del 2013

Expresado en Dólares $ USD.

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Caja	xxxxxxx	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**xxxxxxx**
ACTIVOS FINANCIEROS		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	xxxxxxx	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		**xxxxxxx**
INVENTARIOS		
Inventarios de Materia Prima Directa	xxxxxxx	
TOTAL INVENTARIOS		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	xxxxxxx	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**xxxxxxx**
TOTAL ACTIVO		**xxxxxxx**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes		
Proveedores	xxxxxxx	
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		**xxxxxxx**
Provisiones		
Provisión de Decimo Tercer Sueldo.	xxxxxxx	
TOTAL PROVISIONES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**xxxxxxx**
Otras Obligaciones Corrientes		
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	xxxxxxx	
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO		**xxxxxxx**
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL		
TOTAL PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**xxxxxxx**

31 de Marzo de 2013

Gerente **Contadora**

Estado de flujo de Efectivo

Este estado suministra información importante para los administradores y usuarios de los estados financieros que sirve de base para evaluar la capacidad que tiene la compañía **para generar efectivo y equivalentes de efectivo**, así como las necesidades de liquidez que ésta tiene.

MECÁNICA PATIÑO HERMANOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2013
Expresado en Dólares $ USD.

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO			**xxxxxx**
Ajuste al Estado de Resultados	(+)		**xxxxxx**
Depreciación Acum. de Muebles y Enseres		xxxxxx	
Depreciación Acum. de Maquinaria y Equipo		xxxxxx	
Ajuste de Incrementos de Activos	(-)		**xxxxxx**
Incremento de Materia Prima Directa		xxxxxx	
Incremento de Materia Prima Indirecta		xxxxxx	
Ajuste de Decrementos de Activos	(+)		**xxxxxx**
Decremento de Anticipo de Impuesto a la Renta		xxxxxx	
Decremento Clientes		xxxxxx	
Ajuste de Incrementos de Pasivos	(+)		**xxxxxx**
Incremento con la Administración Tributaria		xxxxxx	
Incremento del Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		xxxxxx	
Incremento del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS		xxxxxx	
Ajuste de Decrementos de Pasivos	**(-)**		**xxxxxx**
Decremento de Décimo Cuerto Sueldo		xxxxxx	
Decremento de Proveedores		xxxxxx	
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Operación	(=)		**xxxxxx**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Venta de Activos Fijo	(+)		
Compra de Activos Fijos	(-)		
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	(=)		**xxxxxx**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Intereses Pagados	(+)		
Pago Prestamos Bancarios	(-)		
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Financiamiento	(=)		**xxxxxx**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			
Aumento o Disminución Neto del Efectivo y sus Equivalentes	(+)		xxxxxx
Efectivo y su Equivalente al Inicio del Periodo	(-)		xxxxxx
Efectivo y su Equivalente al Final del Periodo	(=)		**xxxxxx**

31 de marzo de 2013

Gerente **Contadora**

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

La Administración Tributaria Ecuatoriana emitió la Circular NAC-DGECCGC12-00018 publicada en el Suplemento del Registro Oficial # 812 del 18 de octubre del 2012 haciendo referencia a las personas naturales que ejerzan actividades económicas como artesanos y artesanas.

Esta Circular en su numeral 2 menciona: "aquellas personas naturales que **aunque se encuentren registrados en las bases de datos del Servicio de Rentas Internas como "artesanos"**, pero que, en aplicación de lo dispuesto en el segundo inciso del artículo 17 del Código Tributario, atendiendo a la sustancia económica de sus actividades**,** en las mismas predomine la actividad empresarial:

- **Estarán obligadas a llevar contabilidad**, de conformidad con la normativa legal y reglamentaria tributaria vigente.

- De ser el caso, actuarán como agente de retención del Impuesto al Valor Agregado e Impuesto a la Renta; **cumpliendo todas las obligaciones y deberes formales conforme a la normativa tributaria vigente"[57].**

Según lo dispuesto en el artículo 56 de la Ley de Régimen Tributario Interno, se encuentran gravados con tarifa cero del Impuesto al Valor agregado los servicios prestados personalmente por los artesanos calificados por la Junta Nacional de Defensa del Artesano; así como los servicios que presten sus talleres y operarios y bienes producidos y comercializados por ellos.

El artículo 188 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno señala los requisitos que deben cumplir "los artesanos para que en la

[57] Alba Molina P. Secretaria General. Servicio de Rentas Internas. Circular N° NAC-DGECCGC12-00018. R.O. 812, Quito, 2012,

venta de los bienes y en la prestación de los servicios, producidos y dados tanto por ellos como por sus talleres y operarios, emitan comprobantes de venta considerandi la tarifa 0% del Impuesto al Valor Agregado."

Por otro lado, el artículo 2 del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, señala que: "Se considerará actividad productiva al proceso mediante el cual la actividad humana transforma insumos en bienes y servicios lícitos, socialmente necesarios y ambientlamente sustentables, incluyendo actividades comerciales y otras que generen valor agregado.

En concordancia, el artículo 53 ibídem establece que la Micro, Pequeña y Mediana empresa es toda persona natural o jurídica que, como una unidad productiva, ejerce una actividad de producción, comercio y/o servicios, y que cumple con el número de trabajadores y valor bruto de las ventas anuales, señalados para cada categoría, de conformidad con los rangos que se establecerán en el reglamento de este código.

Con estos antecedentes todas las empresas que realizan operaciones comerciales están en la obligación de cumplir con los tributos que la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I) estipula. Básicamente existen tres obligaciones tributarias que el sujeto pasivo debe satisfacer al momento de transferir el dominio de un bien o servicio, al momento de percibir una renta y/o cuando fabrica un artículo[58]

- Impuesto a la Renta **(I.R.)**
- Impuesto al Valor Agregado **(I.V.A)**
- Impuesto a los consumos Especiales **(I.C.E.)**

[58] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 111

IMPUESTO A LA RENTA

Se considera renta a todo ingreso de fuente ecuatoriana percibido por personas naturales o jurídicas ya sea por ventas, prestación de servicios, honorarios profesionales, sueldos, salarios, rifas, loterías etc.

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR

El ejercicio impositivo comprende del 1° de Enero al 31 de Diciembre de cada año. La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aún cuando la totalidad de sus rentas por ingresos exentos.

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

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

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

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

El impuesto al valor agregado grava el valor de la transferencia de dominio de bienes muebles, el valor de las importaciones de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización y el valor de los servicios prestados en la forma y en las condiciones que prevé la Ley[59].

RETENCIONES EN LA FUENTE

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o aredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quién los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención[60].

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

La retención en la fuente deberá realiarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero.

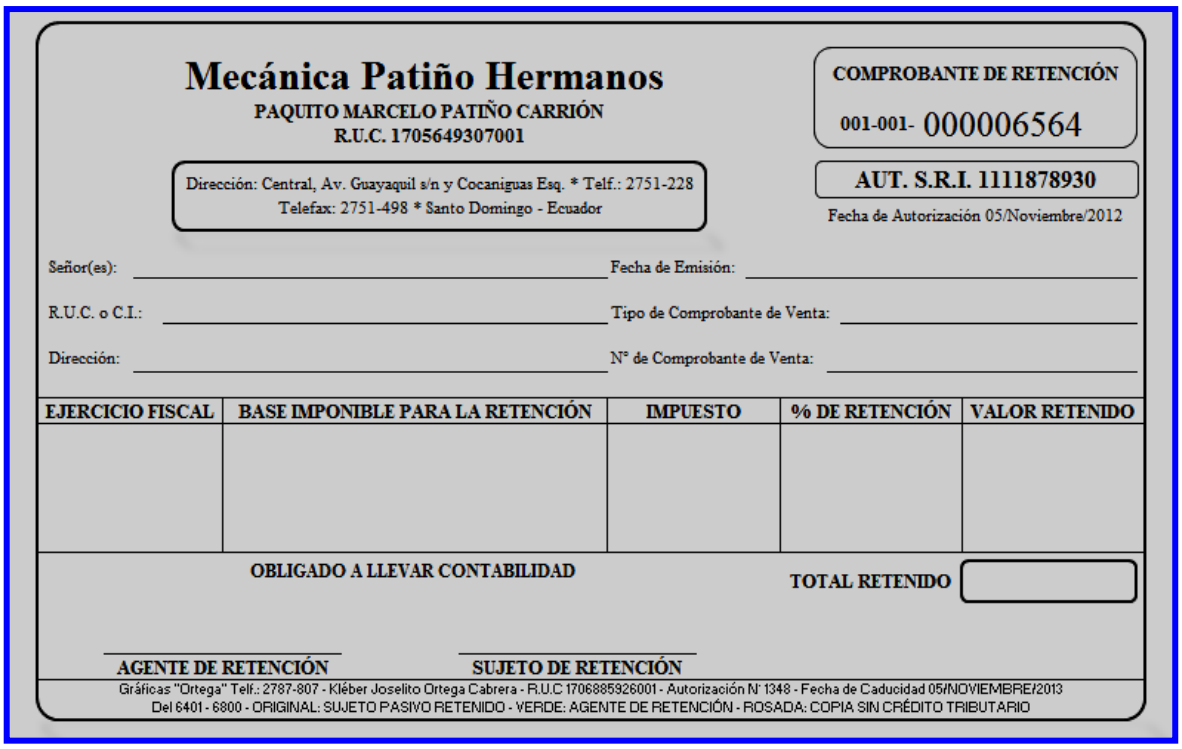
Retenciones a las que está sujeta la empresa con Calificación Artesanal

Las retenciones realizadas son:

En servicios el 2% Impuesto a la Renta
En ventas 1% Impuesto a la Renta.

[59] Pedro Zapata S. Mercedes Zapata S., Introducción a la Contabilidad y Documentos Mercantiles, Cuarta Edición, Quito, 2009, p. 112

[60] Servicio de Rentas Internas (SRI). Artículo 50, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, Resolución NAC – DGER2008 – 0250 publicada en el R.O. 299 del 20/03/2008.



Mecánica Patiño Hermanos
PAQUITO MARCELO PATIÑO CARRIÓN
R.U.C. 1705649307001

Dirección: Central, Av. Guayaquil s/n y Cocaniguas Esq. * Telf.: 2751-228
Telefax: 2751-498 * Santo Domingo - Ecuador

COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- 000006564

AUT. S.R.I. 1111878930
Fecha de Autorización 05/Noviembre/2012

Señor(es): _____ Fecha de Emisión: _____

R.U.C. o C.I.: _____ Tipo de Comprobante de Venta: _____

Dirección: _____ N° de Comprobante de Venta: _____

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

TOTAL RETENIDO

AGENTE DE RETENCIÓN SUJETO DE RETENCIÓN

Gráficas "Ortega" Telf.: 2787-807 - Kléber Joselito Ortega Cabrera - R.U.C 1706885926001 - Autorización N° 1348 - Fecha de Caducidad 05/NOVIEMBRE/2013
Del 6401 - 6800 - ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO - VERDE: AGENTE DE RETENCIÓN - ROSADA: COPIA SIN CRÉDITO TRIBUTARIO

Art. 154 Régimen Especial para Artesanos

Los artesanos calificados por la Junta de Defensa del Artesano en la venta de los bienes producidos por ellos y en la prestación de sus servicios, emitirán sus comprobantes de venta, consierando la TARIFA 0% del Impuesto al Valor Agregado (I.V.A); sin embargo el propietario de Mecánica Patiño Hermanos, a más de tener una titulación artesanal, por el monto de sus ingresos está obligado a llevar contabilidad, razón por la cual, sus obligaciones tributarias son las siguientes:

- Declaración mensual del IVA
- Decalración de Retenciones en la Fuente
- Declaración del Impuesto a la Renta
- Anexos de Retenciones en la Fuente

Las declaraciones son realizadas por intermedio de internet y en virtud al noveno dígito del N° de RUC de la empresa industrial, su plazo máximo es el 29 de cada mes.

ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO

A partir del primero de enero del año 2012, el REOC se encuentra eliminado de las obligaciones tributarias de las pequeñas empresas que no eran consideradas contribuyentes especiales, así como también de las personas obligadas a llevar contabilidad. En su lugar, se establece la obligatoriedad de presentar el ATS (Anexo Transaccional Simplificado).

El Anexo Transaccional Simplificado, es un reporte detallado compras, ventas, exportaciones, retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta. Esta imformación se entrega en medio magnético y puede ser enviado por Internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI.

La información deberá enviarse a través de Internet hasta el último día del mes subsiguiente al que corresponde la misma (28, 29, 30 o 31). De no ser así, también podrá entregársela en las direcciones regionales y demás oficinas dispuestas para el efecto, según el siguiente calendario, en consideración del noveno dígito del RUC:

Plazos para declarar:

Noveno Dígito del RUC o cédula	Mes subsiguiente
1	10
2	12
3	14
4	16
5	18
6	20
7	22
8	24
9	26
0	28

f. METODOLOGIA

En el campo de la Metodología se utilizará los siguientes métodos, técnicas y procedimientos:

Deductivo

Método que parte desde lo general a lo particular, es decir, las órdenes de producción deben constituir la normativa general de operación hasta llegar a situaciones únicas las cuales deberán tener el mismo tratamiento industrial en la empresa, y finalmente que estas sirvan de referente para las empresas dedicadas a actividades productivas similares.

Inductivo

Partiremos de hechos particulares hasta llegar a la generalidad, es decir, que una orden de producción sirva de referente para las nuevas órdenes de producción por cada producto, lo cual permita reducir costos y desperdicios de recursos.

Analítico

Su aplicación permite realizar el análisis de los procedimientos de control contable que se aplican en cada orden de producción, con la finalidad de que se determine el sistema contable más adecuado a los productos que la empresa industrial elabora, contribuyendo a mejorar gestión administrativa y financiera de la empresa.

Sintético

Este método permitirá realizar un extracto de la información secundaria requerida en el marco teórico y la información primaria que se obtiene mediante la investigación de campo, la cual es requerida para fortalecer el estudio propuesto y poder proponer el sistema de contabilidad de costos de acuerdo a las necesidades propias de la empresa.

TÉCNICAS

La Observación

Esta técnica permitirá verificar los hechos contables y administrativos que se den en la empresa, admitiendo la implementación del sistema evaluación, para luego poder plantear procedimientos de conformidad con las actividades y necesidades de la empresa, con lo cual se validará la propuesta del sistema que se diseñará para la empresa industrial

Encuestas

Se aplicará a los empleados, obreros y colaboradores internos de la empresa industrial del Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, con la finalidad de determinar la situación real en cuanto a los costos por órdenes de producción de la empresa, así mismo establecer los requerimientos que permitan conocer la forma de operar en el control contable.

Entrevista

Se aplicará una encuesta personal para recolectar la información del diagnóstico situacional de la empresa industrial de la Mecánica Patiño Hermanos, principalmente al Señor Patiño Carrión Paquito Marcelo, Representante legal, quien maneja el Departamento de Producción y el área Administrativa.

g. CRONOGRAMA

El cronograma de actividades se detalla en el cuadro siguiente:

No	ACTIVIDADES	AÑO 2013																										AÑO 2014											
		JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPTIEM				OCTUB				NOVIEMB				DICIEMB				ENERO				FEBRERO				MARZO			
2	REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL PROYECTO	x	X	x	X	X																																	
3	REVISIÓN DE LITERATURA						X	x	x																															
4	EJECUCIÓN DEL TRABAJO DE CAMPO									x	X	X	X	X	x	X	X	X	X	x	X																			
5	ELABORACIÓN DEL BORRADOR DE TESIS																					X	X	X	X															
6	PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL BORRADOR DE TESIS																									X	X	X	X	X	X	X								
7	TRAMITES PREVIO A LA SUSTENTACIÓN DE TESIS																																X	X	X	X				
8	SUSTENTACIÓN PÚBLICA Y GRADUACIÓN																																			X	X	X	X

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

Para la ejecución del presente trabajo investigativo se requieren los siguientes recursos:

TALENTO HUMANO

- La Estudiante aspirante al título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría.
- El Director de Tesis asignado para el presente estudio.
- Los propietarios, empleados y obreros de la empresa Industrial Mecánica Patiño Hermanos.

RECURSOS MATERIALES

- Equipo de cómputo completo.
- Útiles de oficina.
- Textos científicos y bibliografía inherente al tema investigado.
- Suministros y materiales de oficina.
- Calculadora.

El presupuesto que se destinará para la realización de la investigación es el siguiente:

PRESUPUESTO	
INGRESO	$ US
Aporte Personal Jannet	**$ 820,00**
TOTAL DE	$ 820,00
GASTOS	
Compra	**$ 100,00**
Suministros de	**$**
Impresión del Borrador y Tesis definitiva	**$ 170,00**
Empastado	**$150,0**
Movilizació	**$ 250,00**
Imprevistos	**$100,0**
TOTAL EGRESOS	$ 820,00

ÍNDICE

Pág.

CARATULAS…….. i
CERTIFICACIÓN…….. ii
AUTORÍA…….. iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN…….. iv
DEDICATORIA…….. v
AGRADECIMIENTO…….. vi
a. TÍTULO…….. 1
b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS……2
c. INTRODUCCIÓN…….. 4
d. REVISIÓN DE LITERATURA..…….. 6
e. MATERIALES Y MÉTODOS ….....47
f. RESULTADOS …. 49
g. DISCUSIÓN…….....218
h. CONCLUSIONES…. 220
i. RECOMENDACIONES…. 221
j. BIBLIOGRAFÍA…. 222
k. ANEXOS…. 223
ÍNDICE…. 514