

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

Estados financieros al 31 de diciembre de 2019
junto con el informe de los auditores independientes

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Estado de situación financiera	8
Estado de resultados	10
Estado de flujos de efectivo	11
Notas a los estados financieros	13

Abreviaturas:

EMRAQ - EP	Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP"
NICSP	Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público
No.	Número
US\$	U.S. dólares

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Al Gerente General de la

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

Abstención de opinión

1. Fuimos contratados para auditar los estados financieros adjuntos de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", que comprende el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019 y los correspondientes, estado de resultados, y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas.
2. Debido a la significatividad de los hechos descritos en los párrafos de "Fundamentos para la abstención de opinión", no hemos podido obtener evidencia de auditoría que proporcione una base suficiente y adecuada para expresar una opinión de auditoría. En consecuencia, no expresamos una opinión sobre los estados financieros adjuntos.

Fundamentos para la abstención

3. Al 31 de diciembre de 2016, los estados financieros fueron auditados por otros auditores, cuyos resultados constan en el informe DNA5-0016-2019, aprobado con fecha 15 de enero de 2019, el cual no expresa una opinión de auditoría sobre los estados financieros en ese año, ocasionando que no sea factible cuantificar el impacto y los ajustes producto de la depuración de los saldos iniciales que deban ser revelados en los saldos de ese año. Por tal situación no fue posible determinar los posibles efectos de los saldos iniciales por otros procedimientos alternativos de auditoría de los estados financieros adjuntos a la fecha.
4. Al 31 de diciembre de 2019, los estados financieros de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", no fueron preparados y presentados conforme a las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público, de acuerdo con la Disposición General Quinta de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, debido a que el ente regulador no emitió los lineamientos para que se efectúe la transición, por lo que no fue factible evidenciar el análisis respecto al costo amortizado de cuentas por cobrar y cuentas por

10. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", no nos proporcionó el análisis efectuado para medir sus bienes de uso y consumo para inversión e inversiones para consumo, producción y comercialización a valor neto de realización, de acuerdo a lo establecido en la normativa , además no implementó una política que regule el análisis de deterioro para inventario obsoleto, ni presentó un informe técnico que permita verificar el análisis efectuado para reconocer una provisión por inventarios obsoletos u obsolescencia, por tal motivo y en virtud de la naturaleza de los registros contables, no podemos determinar el efecto en los estados financieros adjuntos.
11. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", incluye en el estado financiero bienes de administración por un valor neto de U.S. 9,417,910 dólares; del cual se evidenció que el informe de constatación física no incluye los resultados finales conciliado con saldos en libros. Además, la Empresa no ha proporcionado un informe técnico que justifique la aplicación de procesos y criterios uniformes de: revalorización, el establecimiento de vidas útiles, determinación de valor residual y la existencia de posibles indicadores de deterioro, conforme lo establecido en el artículo 46 del Reglamento de Administración y Control de Bienes del Sector Público, considerando que el listado proporcionado refleja 1.394 ítems totalmente depreciados, 100 bienes que no presentaron vida útil, ni depreciación, 639 ítems con un valor inferior a U.S. 100 dólares provenientes de años anteriores, por un total en el costo histórico de U.S. 26.777 dólares. En razón de estas circunstancias no ha sido posible validar el impacto de la revalorización en los estados financieros y no se tenga una estimación razonable de la depreciación de los bienes.
12. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", incluye dentro del grupo Inversiones en Obras en proyectos y programas, el valor de U.S. 43.161 dólares, provenientes de los valores neteados en la carga de sus saldos iniciales del saldo de U.S. 583,378 dólares, por acumulación de costos en inversiones en obras en proceso y U.S. 540,217 dólares por aplicación al gasto, de los cuales no se nos ha proporcionado un detalle de la composición de los saldos, el cálculo, la estimación de la aplicación al gasto y la documentación sustento que valide el saldo, ocasionando que no sea factible verificar la razonabilidad del saldo presentado en los estados financieros adjuntos.
13. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", no registró la provisión de vacaciones sobre la cual tienen derecho los diferentes empleados, ocasionando que se reconozca como gasto del periodo valores correspondientes a años anteriores y que el pasivo se encuentre subvaluado. Debido a que no disponen de un detalle valorizado que incluya días pendientes de vacaciones por tomar de cada empleado, clasificado por año y el valor correspondiente a la provisión. En razón de estas circunstancias no fue factible conocer el impacto, si existiera, en los estados financieros adjuntos.
14. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", no realizó el análisis y registro de la Jubilación patronal y desahucio del personal, en

razón de estas circunstancias no se pudo verificar el impacto de la presentación de estas cifras en los estados financieros adjuntos.

15. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", no dispone de un manual de políticas contables uniformes que permitan establecer la comparabilidad de las cifras y las notas resumen de las políticas en los estados financieros adjuntos. En razón de estas circunstancias no fue factible determinar la razonabilidad de la aplicación de políticas y comparaciones uniformes presentado a esta fecha en los estados financieros adjuntos.

Aunque no surgiera ningún efecto significativo de lo indicado en los párrafos 3 al 15, nuestra opinión, si se hubiera emitido, incluiría la siguiente excepción:

16. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP" incluye en sus estados financieros créditos del sector público no financiero por un valor de U.S 702,780 dólares, los cuales corresponden a valores recibidos por parte del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito en los años 2013 y 2014, de la revisión a la confirmación de saldos recibida, se verificó que no corresponde a una obligación presente de la Empresa, debido que el Municipio no confirma el valor mencionado, ocasionando que el pasivo se encuentre sobrevalorado.
17. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en este informe en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros". Somos independientes de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Información presentada en adición a los estados financieros

18. La Administración de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros adjuntos, de acuerdo con las Políticas, y Normas de Control Interno necesarias, que permitan la preparación de los Estados Financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.
19. Nuestra opinión sobre los estados financieros de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", no incluye dicha información y no expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión sobre la misma.

20. En conexión con la auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer dicha información adicional cuando esté disponible y, al hacerlo, considerar si esta información contiene inconsistencias materiales en relación con los estados financieros o con nuestro conocimiento obtenido durante la auditoría, o si de otra forma parecería estar materialmente incorrecta.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

21. La Administración de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Norma de Contabilidad Gubernamental y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

22. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro, "EMRAQ - EP", para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa realista que hacerlo.

23. La Administración, son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP".

Responsabilidad del auditor

24. Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), detectará siempre un error material cuando este exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

25. Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada

para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.

- Obtuvimos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Empresa.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Empresa para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresar una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden ocasionar que la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Bases de contabilidad y Restricción de uso y distribución

26. Como se menciona en la Nota 1, de los estados financieros adjuntos se describen las principales políticas de contabilidad. Estos estados financieros han sido presentados en base a Normas Técnicas de Contabilidad Gubernamental, las cuales difieren de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) y son preparados con el

propósito de proveer la información financiera, estado de resultados, y de flujos de efectivo de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP". Nuestro informe de Auditoría está destinado exclusivamente para la Administración de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP, los miembros de su Directorio y Organismos de Control de la Empresa y no deberá ser distribuido a terceros que no sean los mencionados en este párrafo.

Asunto de énfasis

27. La Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP, no evidenció la aplicación de normativas y/o buenas prácticas en el desarrollo de sistemas de tecnologías de la información, que permitan conocer vulnerabilidades, realizar una valoración de riesgos de los sistemas y mantener un grado de seguridad razonable en los aplicativos de información contable y financiera, por lo tanto, los estados financieros adjuntos deben ser leídos tomando en cuenta esta circunstancia.
28. Los procesos precontractuales, contractuales y la ejecución de los contratos de adquisiciones de bienes, prestación de servicios y ejecución de obras suscritos en el año 2019, no fueron analizados por cuanto la finalidad de la presente auditoría, es dictaminar sobre la razonabilidad de los saldos en los estados financieros adjuntos.
29. Nuestro informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019, se emite por separado.
30. Al 31 de diciembre de 2019, se produjeron eventos que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos, el cuál es la pandemia a nivel global del virus Covid-19, por lo cual el presidente de la República del Ecuador Lenin Moreno declaró mediante Decreto Ejecutivo No. 1017, del 16 de Marzo de 2020, el Estado de Excepción en el Ecuador por Calamidad Pública. Ante esto no se prevee efectos en el año auditado. Los impactos podrán ser cuantificados a finales del ejercicio fiscal 2020.

Global Auditors Cia. Ltda.

Mayo 31, 2022
RNAE No. 581

Dr. William Morales P.
Socio
Licencia No. 27888

Ing. Evelyn Terán.
Gerente de Auditoria

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

ACTIVO	Notas	Diciembre 31, 2019 (En U.S. dólares)
CORRIENTE	3	
Disponibilidades		697,499
Anticipos de fondos		121,080
Cuentas por cobrar		34,599
Bienes y servicios, así como los costos asociados a los procesos productivos		<u>51,806</u>
Total activo corriente		<u>904,984</u>
NO CORRIENTE		
Deudores financieros		<u>49,977</u>
Total activo no corriente		<u>49,977</u>
INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION		
Bienes de administración		<u>9,417,910</u>
Total inversiones en bienes de larga duración		<u>9,417,910</u>
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS		
Inversiones en obrar en proceso		43,161
Inversiones en programas en ejecución		<u>112,370</u>
Total inversiones en proyectos y programas		<u>155,531</u>
TOTAL		<u>10,528,402</u>

Dr. Mauro Mendoza
Gerente General

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	Notas	Diciembre 31, 2019 (En U.S. dólares)
CORRIENTE	3	
Depósitos y fondos de terceros		138,738
Cuenta por pagar		<u>127,674</u>
Total pasivo corriente		<u>266,412</u>
NO CORRIENTE		
Créditos internos		702,780
Financieros		<u>22,019</u>
Total pasivo no corriente		<u>724,799</u>
Total pasivo		<u>991,211</u>
PATRIMONIO		
Patrimonio público		10.177,612
Reservas		3,893
Resultados de ejercicios		<u>(644,314)</u>
Total patrimonio		<u>9,537,191</u>
TOTAL		<u>10,528,402</u>
CUENTAS DE ORDEN		
Orden deudor		
Orden acreedor		

 Ing. Freddy Romero
 Director Financiero

 Ing. Paúl Jácome
 Contador General

Ver notas a los estados financieros

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

**ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Notas	Diciembre 31, 2019
	(En U.S. dólares)
RESULTADO DE EXPLOTACION	
Ventas de bienes y servicios	69,868
Total de resultado de explotación	<u>69,868</u>
RESULTADO DE OPERACION	
Tasas generales	3,892,323
Inversiones públicas	(3,263,177)
Remuneraciones	(529,164)
Bienes y servicios de consumo	(128,898)
Impuestos, tasas y contribuciones	<u>(35,508)</u>
Total de resultado de operación	<u>(64,424)</u>
TRANSFERENCIAS NETAS	
Transferencias entregadas	<u>(40,739)</u>
Total de transferencias netas	<u>(40,739)</u>
RESULTADO FINANCIERO	
Rentas de inversiones y otros	<u>8,760</u>
Total resultado financiero	<u>8,760</u>
OTROS INGRESOS Y GASTOS	
Rentas de inversiones y otros	28,938
Actualizaciones y ajustes	2,251
Costo de ventas de ventas y otros	<u>(575,832)</u>
Total otros ingresos y gastos	<u>(544,643)</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	<u>(571,176)</u>

Dr. Mauro Mendoza
Gerente General

Ing. Freddy Romero
Director Financiero

Ing. Paúl Jácome
Contador General

Ver notas a los estados financieros

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	Notas	Diciembre 31, 2019
		(En U.S. dólares)
FUENTES OPERACIONALES		
Tasa y contribuciones		3,857,724
Venta de bienes y servicios		69,868
Renta de inversiones y multas		8,760
Otros ingresos		<u>28,938</u>
Total fuentes operacionales		<u>3,965,290</u>
USOS OPERACIONALES		
Gastos en personal		(529,163)
Bienes y servicios de consumo		(113,742)
Otros gastos		(35,477)
Transferencias corrientes		<u>(20,593)</u>
Total usos operacionales		<u>(698,975)</u>
SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE		<u>3,266,315</u>
USOS DE PRODUCCIÓN, INVERSIÓN Y CAPITAL		
Gastos en personal para inversión		(2,201,789)
Bienes y servicios en inversión		(882,543)
Obras públicas		(734,345)
Otros gastos de inversión		(4,763)
Transferencias y donaciones para inversión		(15,932)
Bienes de administración		<u>(131,052)</u>
Total de usos de producción, inversión y capital		<u>(3,970,424)</u>
DÉFICIT DE CAPITAL		<u>(3,970,424)</u>
DÉFICIT BRUTO		<u>(704,109)</u>

Dr. Mauro Mendoza
Gerente General

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	Notas	Diciembre 31, 2019 (En U.S. dólares)
FINANCIAMIENTO DEL DEFICIT O APLICACIÓN DEL SUPERAVIT		
FUENTES DE FINANCIAMIENTO		
Cobros y anticipos de fondos de años anteriores		285,319
Cobros pendientes de años anteriores		<u>41,714</u>
Total fuentes de financiamiento		<u>327,033</u>
USOS DE FINANCIAMIENTOS		
Pagos pendientes de años anteriores		<u>19,687</u>
SUPERAVIT DE FINANCIAMIENTO		<u>307,346</u>
VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS		
De disponibilidad		403,744
Anticipo de fondos		(21,828)
Depósitos y fondos de terceros		<u>14,847</u>
Total variaciones no presupuestarias		<u>396,763</u>
VARIACIONES NETAS		396,763
SUPERAVIT TOTAL		<u>704,109</u>

Ing. Freddy Romero
Director Financiero

Ing. Paúl Jácome
Contador General

Ver notas a los estados financieros

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO, "EMRAQ - EP"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

La Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

1. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno.

La EMRAQ - EP utiliza el sistema OLYMPO para el registro contable presupuestario; para su uso y licencia la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", mantiene un contrato de servicios y mantenimiento con la Empresa Privada Protelcotelsa, el sistema permite presentar la información requerida aplicando la normativa vigente además permite realizar la entrega de dicha información vía internet al Ministerio de Finanzas mediante el E-sigef, de conformidad con los requerimientos legales establecidos para el caso.

El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

2. ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo de USD -571,176 dólares, para el ejercicio 2019.

3. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", se encuentra distribuida de la siguiente manera:

3.1.1 DISPONIBLES (1.1.1)

	USD
Banco Central del Ecuador Cta. Cte 01220015	593,516
Banco Pichincha Cta Cte 3478747604 ingresos	103,978
Banco Pichincha Cta Cte 32460967047 Ingresos	5

La cuenta Disponibilidades está compuesta por los saldos de las cuentas Caja-Recaudadoras y Caja Bancos existente al 31 de diciembre del 2019; estas incluyen las cuentas rotativas de ingreso (Banco Central del Ecuador y Banco Pichincha), donde se depositan los fondos propios recaudados en las ventanillas de la EMRAQ - EP; además saldos de las cuentas que mantiene la EMRAQ - EP en el Banco Central del Ecuador (recepción y pago de recursos), estas cuentas permiten movilizar e ingresar recursos provenientes del Gobierno Central y otros aportes.

3.1.2 ANTICIPOS (1.1.2.)

3.1.2.1 ANTICIPO DE FONDOS (1.1.2.01)

	USD
Anticipo IESS	9,333
Anticipo interés y multas a funcionarios	139
Anticipo remuneraciones tipo B	90,295
Anticipo de remuneraciones tipo C	127

La presente nota explicativa detalla los saldos de anticipos entregados a varios funcionarios por diferentes conceptos y que no fueron recuperados durante el año 2019, mismos que serán devengados en el período 2020 vía rol de pagos y/o su respectiva reposición.

3.1.2.2 ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES y/o SERVICIOS (1.1.2.05)

	USD
Anticipo de viáticos, pasajes y otros viajes institucio	14,675

La Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ - EP", ha contratado varias firmas comerciales para llevar a cabo adquisiciones y prestación de servicios para lo cual ha realizado la entrega de anticipos los mismos que se encuentran vigentes a la fecha hasta la recepción del producto o servicio y serán devengados en el transcurso del año 2020, por lo tanto, para su recaudación sus saldos se

mantienen en la misma cuenta 112.05. "Anticipos a Proveedores de Bienes y/o Servicios".

3.1.2.3 GARANTÍAS ENTREGADAS (1.1.2.11)

USD

Garantías entregadas	1,056
----------------------	-------

Corresponde a un valor entregado a la Comisaria Ambiental de Tumbaco.

3.1.2.4 DÉBITOS POR CHEQUES PROTESTADOS (1.1.2.17)

USD

Débito por cheques protestados	5,025
--------------------------------	-------

Corresponde a cheques de Clientes que por cualquier motivo haya sido protestado por Banco recaudador, cabe recalcar que la antigüedad de recuperación de los valores no supera los 30 días y la comisión por cheque protestado es cargada a la persona que giro dicho documento.

3.1.3 CUENTAS POR COBRAR (1.1.3.)

USD

Cuentas por cobrar ganado bovino	241
Cuentas por cobrar ganado ovino	232
Cuentas por cobrar tasas y contribuciones	34,125
Cuentas por cobrar otros ingresos	1

Con el anterior detalle reflejamos contablemente los saldos de las cuentas por cobrar del servicio de faenamiento, re inspecciones sanitarias, convenios, tasas, contribuciones y otros correspondientes al año 2019, los mismos que para el año 2020 aplicando la normativa emitida por Ministerio de Finanzas por lo tanto para su recaudación sus saldos se trasladarán a la cuenta 124.98.01 "Cuentas por Cobrar de Años Anteriores", respectivamente.

3.1.3 EXISTENCIA DE BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE (1.3.1)

	USD
Existencia de vestuario, lencería y prendas de protección	4,916
Existencias de combustibles y lubricantes	68
Existencias de materiales de oficina	9,185
Existencias de materiales de aseo	1,001
Existencias de herramientas	738
Existencias de materiales de impresión, fotog. Reprod.y public.	1,635
Materiales de construc. Eléctricos, plomería, carpint. y	1,655
Existencias de repuestos y accesorios	31,935
Existencias para actividades agropecuarias, pesca y caza	39
Existencias de otros de uso y consumo corriente	634

Los saldos contables de la presente cuenta reflejan saldos de las existencias de suministros, varios materiales, repuestos, accesorios y otros que son preferentemente de uso interno y su relación presupuestaria con el grupo 53.

NO CORRIENTES

3.1.3.1 ANTICIPOS Y CUENTA POR COBRAR AÑOS ANTERIORES (1.2.4)

	USD
Anticipo de devengar de EA de compra B/S	87
Anticipo por devengar de EA construcción obras	15,401
Cuentas por cobrar tasas y contribuciones	774
Cuentas por cobrar anticipo B y S	3,670
Cuentas por cobrar a ANT iva compras	26,131
Cuentas por cobrar tasas y contribuciones	3,914

Este grupo de cuentas permite evidenciar la cartera vencida de años anteriores al 2019 para lo cual se aplicará la normativa vigente para su recuperación, se procede de conformidad con el Acuerdo Ministerial 343 del 12 de noviembre de 2013 expedido por el Ministerio de Finanzas y su aplicación de carácter obligatorio.

BIENES DE ADMINISTRACIÓN (1.4.1.)

3.1.3.2 BIENES DE LARGA DURACIÓN (1.4.1.)

	USD
Mobiliario	64,008
Maquinarias y equipos	2,646,157
Vehículos	212,826
Herramientas	12,520
Equipos, sistemas y paquetes informáticos	217,301
Parte y repuestos	161
Terrenos	2,805,031
Edificios, locales y residencias	7,206,062

De conformidad con el Acuerdo Ministerial N° 343 del 12 de noviembre del 2013 expedido por el Ministerio de Finanzas y de aplicación obligatoria los saldos de las cuentas 1.4.1 "Bienes de Administración" son todos aquellos bienes muebles e inmuebles, destinados a las actividades administrativas y operacionales de la institución Municipal estos saldos se mantendrán en la misma cuenta para el año 2020.

3.1.4 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA (1.4.1.)

	USD
(-) Depreciación acum. edificios, locales y residencia	(2,485,014)
(-) Depreciación acum. mobiliarios	(26,378)
(-) Depreciación acum. maquinarias y equipos	(926,426)
(-) Depreciación acum. vehículos	(117,933)
(-) Depreciación acum. herramientas	(7,810)
(-) Depreciación acum. equipos, sistemas y	(182,595)

De conformidad la Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental los activos fijos de propiedad de la EMRAQ - EP se deprecian mediante el método de línea recta, que está de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC y Normas Contables del Sector Público y su registro se lo realiza al finalizar el ejercicio contable.

INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS

3.1.5 ACUMULACIÓN DE COSTOS EN INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO (1.5.1)

	USD
Acumulación de costos en inversiones en obras en	43,161

La norma técnica señala que la presente cuenta reflejara la acumulación de los costos de proyectos y programas ejecutados en el transcurso del ejercicio fiscal para lo cual hemos aplicado lo indicado.

3.1.5 EXISTENCIA DE INVERSIÓN (1.5.2)

	USD
Vestuario, lencería y prendas de protección	30,382
Combustible y lubricantes	6,851
Material de aseo	3,666
Herramientas	2,962
Material de impresión, fotografía, reproducción y	47
Materiales de construcción. eléctricos, plomería y	8,708
Repuestos y accesorios	43,458
Suministros para actividades agropecuarias, pesca	6,976
Adquisición de accesorios e insumos químicos y	9,018
Maquinarias y equipos	302

3.2 PASIVO

3.2.1 CORRIENTE

3.2.1.1 DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCERO (2.1.2)

	USD
Cuentas por pagar fondo de terceros	11,469
Devolución transferencias SPI	1,805
Décimo tercer sueldo	12,572
Fondo de reservas IESS	1,191
Aportación IESS (patronal, personal, IECE, SECAP)	35,852
Prestamos IESS	15,053
Fondos de terceros Banco Pichincha	3,151
Depósitos de terceros	1,072
Décimo cuarto sueldo	34,579
Comité de empresa trabajadores EMRAQEP	321
Otros descuentos nómina	114
Multas	249
	USD

Unión sindical	21
IEES aporte voluntario dependientes	117
Recuperación anticipos funcionarios por caja	150
Anticipos por bienes y servicios venta subproducto	4,500
Garantías recibidas	16,523

Comprende las cuentas que registran y controlan las obligaciones por la recepción de depósitos de intermediación, fondos de terceros retenidos de aplicaciones no presupuestarias, los recibidos en calidad de anticipos o en garantía y los créditos tributarios por liquidar.

3.2.1.2. CUENTAS POR PAGAR (2.1.3)

	USD
Cuentas por pagar bienes y servicios de consumo	2,205
Cuentas por pagar iva servicios proveedor 30%	81
Cuentas por pagar transferencias y donaciones	20,145
Cuentas por pagar gastos en personal	97,776
Comité de empresa EMRAQ EP	613
Décimo tercer sueldo	109
Décimo cuarto sueldo	328
Cuentas por pagar bienes y servicios para	6,079
Cuentas por pagar iva proveedor 30%	192
Cuentas por pagar iva servicios SRI 70%	6,453
Cuentas por pagar otros gastos de inversión	142

Los saldos contables de las cuentas por pagar de impuestos retenidos (SRI) y otros correspondientes al mes de diciembre del 2019, se mantendrán en su cuenta original debido a que el débito correspondiente a la declaración de diciembre 2019 se refleja en la cuenta del Banco Central en el mes de enero 2020.

3.2.2 NO CORRIENTE

3.2.2.1 CRÉDITOS DEL SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO (2.2.3)

	USD
Créditos del sector público no financiero	702,780

Comprende las cuentas que registran y controlan los desembolsos en dinero provenientes de créditos contratados en este caso con el Municipio Del Distrito metropolitano de Quito.

3.2.2.2 CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES (2.2.4.)

	USD
Cuentas por pagar años anteriores gastos personal	1
Cuentas por pagar anteriores fondos de terceros	1,511
Cuentas por pagar años anteriores bien y servicio	19,464
CXP gastos personal de inversión fondo terceros	51
Cuentas por pagar años anteriores B y S inversión	992

Este grupo de cuentas permite evidenciar las cuentas pendientes de pago de años anteriores y las que se contrajeron antes del año 2019, para lo cual se aplicará la normativa vigente para su cancelación, de conformidad con la normativa vigente se procederá con la liquidación respectiva de la cuenta "Cuentas por Pagar del Año Anterior". Forma parte del grupo Obligaciones de Presupuestos Clausurados.

3.3 PATRIMONIO

3.3.1 PATRIMONIO PÚBLICO (6.1.1.)

	USD
Patrimonio empresa públicas EMRAQ EP	10,177,612

Comprende las cuentas que registran y controlan los aportes, aumentos o disminuciones del financiamiento propio.

3.3.2 RESERVAS (6.1.2.)

	USD
Reservas legales	3,893

Comprende las cuentas que registran y controlan las acumulaciones en la participación de los excedentes distribuidos, de conformidad con las disposiciones legales o reglamentarias.

3.3.3 RESULTADO DEL EJERCICIO (6.1.8.)

	USD
Resultado de ejercicios anteriores	(73,138)
Resultado de ejercicio vigente	(571,176)

Comprende las cuentas que registran y controlan los excedentes no distribuidos.

3. ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 5, 351,197 y los gastos se han ejecutado en USD 4, 816,761, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 534.436.

4. ESTADO DE FLUJO DEL EFCTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2019 por un valor de USD 704,109 el mismo que ha sido generado por la recuperación de los saldos de caja bancos (disponibilidades) y Anticipos de Fondos de años anteriores.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros (mayo 31 del 2022) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

6. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 serán aprobados por el Directorio de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ – EP" posteriormente a su presentación a los socios. En opinión de la Gerencia General de la Empresa Pública Metropolitana de Rastro Quito, "EMRAQ – EP", los resultados financieros serán aprobados por el Directorio sin modificaciones.

Dr. Mauro Mendoza
Gerente General

Ing. Freddy Romero
Director Financiero

Ing. Paúl Jácome
Contador General

**EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE RASTRO QUITO,
"EMRAQ - EP"**

Anexos balances
Al 31 de diciembre de 2019

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2019

Código	Descripción	
A C T I V O		
CORRIENTE		
1.1.1.03.01.001	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR CTA.CTE 01220015	904,983.42
1.1.1.15.01.001	BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE. 3478747604 INGRES	593,516.40
1.1.1.15.01.002	BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE. 32460967047 INGRES	103,978.01
1.1.2.01.01.002	ANTICIPOS IESS	4.96
1.1.2.01.01.004	ANTICIPOS INTERESES Y MULTAS A FUNCIONARIOS	9,332.77
1.1.2.01.02.001	ANTICIPOS REMUNERACIONES TIPO B	139.21
1.1.2.01.03.001	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES DÉCIMOS TIPO C	90,295.33
1.1.2.05.01.001	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE BIENES Y/O SERVICIOS	127.00
1.1.2.11.01.001	GARANTÍAS ENTREGADAS	14,675.81
1.1.2.15.01.001	ANTICIPOS DE VIÁTICOS, PASAJES Y OTROS DE VIAJE I	1,056.00
1.1.2.17.01.001	DÉBITOS POR CHEQUES PROTESTADOS	428.14
1.1.3.13.01.001	CUENTAS POR COBRAR GANADO BOVINO	5,025.26
1.1.3.13.01.003	CUENTAS POR COBRAR GANADO OVINO	241.28
1.1.3.13.01.004	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONES	232.20
1.1.3.19.01.001	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	34,125.16
1.3.1.01.02.001	EXISTENCIAS DE VESTUARIO, LENCERÍA Y PRENDAS DI	0.32
1.3.1.01.03.001	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4,915.97
1.3.1.01.04.001	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE OFICINA	66.96
1.3.1.01.05.001	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE ASEO	9,184.72
1.3.1.01.06.001	EXISTENCIAS DE HERRAMIENTAS	1,001.22
1.3.1.01.07.001	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE IMPRESIÓN, FOTOGF	738.06
1.3.1.01.11.001	MATERIALES DE CONSTRUCCION ELECTRICOS PLOME	1,635.33
1.3.1.01.13.001	EXISTENCIAS DE REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,655.66
1.3.1.01.14.001	EXISTENCIAS PARA ACTIVIDADES AGROPECUARIAS, PE	31,934.53
1.3.1.01.99.001	EXISTENCIAS DE OTROS DE USO Y CONSUMO CORRIE	39.27
		633.85
NO CORRIENTE		
1.2.4.97.07.001	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EA-DE GADS Y EMPRES	49,976.87
1.2.4.97.08.001	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EA-DE GADS Y EMPRES	87.04
1.2.4.98.01.025	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONES	15,400.62
1.2.4.98.01.028	CUENTAS POR COBRAR ANTICIPOS B. Y S.	774.18
1.2.4.98.01.030	CUENTAS POR COBRAR A ANT IVA-COMPRAS	3,670.38
1.2.4.98.01.032	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONES	26,130.51
		3,914.14

DR. MAURO MENDOZA
Gerente General

ING. FREDDY ROMERO
Director Financiero

ING. PAUL JACOME
Contador General

17/02/2020 13:09

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2019

Código	Descripción	
	INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION	9,417,910.34
1.4.1.01.03.001	MOBILIARIOS	64,008.88
1.4.1.01.04.001	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2,646,157.94
1.4.1.01.05.001	VEHÍCULOS	212,824.06
1.4.1.01.06.001	HERRAMIENTAS	12,520.35
1.4.1.01.07.001	EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMÁTICOS	217,301.12
1.4.1.01.11.001	PARTES Y REPUESTOS	161.28
1.4.1.03.01.001	TERRENOS	2,805,031.20
1.4.1.03.02.001	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	7,206,062.06
1.4.1.99.02.001	(-) DEP. ACUM. EDIFICIOS LOCALES Y RESIDENCIAS	-2,485,013.69
1.4.1.99.03.001	(-) DEP. ACUM. MOBILIARIOS	-26,377.57
1.4.1.99.04.001	(-) DEP. ACUM. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-926,426.35
1.4.1.99.05.001	(-) DEP. ACUM. VEHÍCULOS	-117,933.55
1.4.1.99.06.001	(-) DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	-7,810.16
1.4.1.99.07.001	(-) DEP. ACUM. EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFO	-182,595.23
	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	155,531.50
1.5.1.92.01.001	ACUMULACIÓN DE COSTOS EN INVERSIONES EN OBRA	43,161.46
1.5.2.38.02.001	VESTUARIO, LENCERÍA Y PRENDAS DE PROTECCIÓN	30,382.43
1.5.2.38.03.001	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,851.33
1.5.2.38.05.001	MATERIALES DE ASEO	3,665.49
1.5.2.38.06.001	HERRAMIENTAS	2,962.26
1.5.2.38.07.001	MATERIALES DE IMPRESIÓN, FOTOGRAFÍA, REPRODUC	47.04
1.5.2.38.11.001	MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN, ELÉCTRICOS, PLOMI	8,707.75
1.5.2.38.13.001	REPUESTOS Y ACCESORIOS	43,457.75
1.5.2.38.14.001	SUMINISTROS PARA ACTIVIDADES AGROPECUARIAS, P	6,975.89
1.5.2.38.19.001	ADQUISICIÓN DE ACCESORIOS E INSUMOS QUÍMICOS Y	9,018.45
1.5.2.45.04.001	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	301.65
	TOTAL ACTIVO	10,528,402.13
	P A S I V O	
	CORRIENTE	266,412.65
2.1.2.01.01.001	CTAS POR PAGAR FONDOS DE TERCEROS	11,469.23
2.1.2.01.01.003	DEVOLUCION TRANSFERENCIAS SPI	1,804.67
2.1.2.01.01.004	DECIMO TERCER SUELDO	12,572.32

DR. MAURO MENDOZA
Gerente General

ING. FREDDY ROMERO
Director Financiero

ING. PAUL JACOME
Contador General

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2019

Código	Descripción	
2.1.2.01.01.005	FONDOS DE RESERVA IESS	1,190.73
2.1.2.01.01.006	APORTACION IESS (PATRONAL, PERSONAL, IECE, SECA	35,852.36
2.1.2.01.01.007	PRESTAMOS IESS	15,053.48
2.1.2.01.01.010	FONDOS DE TERCEROS BANCO PICHINCHA	3,150.78
2.1.2.01.01.011	DEPOSITOS DE TERCEROS	1,072.15
2.1.2.01.01.012	DECIMO CUARTO SUELDO	34,577.68
2.1.2.01.01.013	COMITE DE EMPRESA TRABAJADORES EMRAQEP	320.90
2.1.2.01.01.014	OTROS DESCUENTOS NOMINA	113.62
2.1.2.01.01.015	MULTAS	249.18
2.1.2.01.01.017	UNION SINDICAL	21.00
2.1.2.01.01.018	IESS APORTE VOLUNTARIO DEPENDIENTES	116.88
2.1.2.01.02.001	RECUPERACIÓN ANTICIPOS FUNCIONARIOS POR CAJA	150.08
2.1.2.05.01.001	ANTICIPOS POR BIENES Y SERVICIOS VENTA SUBPROD	4,500.00
2.1.2.11.01.001	GARANTÍAS RECIBIDAS	16,523.44
2.1.3.53.01.001	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSU	2,205.03
2.1.3.53.99.005	CTAS POR PAGAR IVA SERVICIOS - PROVEEDOR 30%	81.00
2.1.3.58.01.001	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS Y DONACION	20,145.44
2.1.3.71.01.001	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	97,776.40
2.1.3.71.02.004	COMITE DE EMPRESA EMRAQ-EP	613.40
2.1.3.71.02.006	DECIMO TERCER SUELDO	109.79
2.1.3.71.02.013	DECIMO CUARTO SUELDO	328.30
2.1.3.73.01.001	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA INVE	6,079.45
2.1.3.73.99.005	CTAS POR PAGAR IVA SERVICIOS - PROVEEDOR 30%	192.96
2.1.3.77.01.001	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	142.38
	NO CORRIENTE	724,798.65
2.2.3.01.02.001	CRÉDITOS DEL SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	702,780.00
2.2.4.98.01.510	CTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES GASTOS DE PER	0.57
2.2.4.98.01.511	CTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES FONDOS DE TER	1,510.78
2.2.4.98.01.530	CTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES BIENES Y SERVI	19,463.80
2.2.4.98.01.711	CXP GASTOS PERSONAL DE INVERSION FONDO DE TER	51.75
2.2.4.98.01.730	CTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES BIEN/SERVICIO I	991.75
	TOTAL PASIVO	991,211.30
	P A T R I M O N I O	9,537,190.83
	PATRIMONIO ACUMULADO	

DR. MAURO MENDOZA
Gerente General

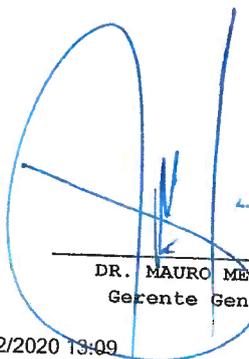
ING. FREDDY ROMERO
Director Financiero

ING. PAUL JACOME
Contador General

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2019

Código	Descripción	
6.1.1.07.01.001	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS EMRAQEP	10,177,611.71
6.1.2.01.01.001	RESERVAS LEGALES	3,893.18
6.1.8.01.01.001	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-73,138.11
6.1.8.03.01.001	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	-571,175.95
	TOTAL PATRIMONIO	9,537,190.83
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10,528,402.13
C U E N T A S D E O R D E N		
	ORDEN DEUDOR	
9.1.1.15.01.001	JUICIOS EN CURSO	465,725.43
9.1.1.17.01.009	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	407,785.78
9.1.1.17.01.010	MOBILIARIOS	37,747.33
9.1.1.17.01.011	PARTES Y REPUESTOS	11,659.62
9.1.1.17.01.012	EQUIPOS Y PAQUETES INFORMATICOS	38.35
9.1.1.17.01.013	LOCALES Y RESIDENCIAS	2,349.99
9.1.1.17.01.014	HERRAMIENTAS	3,372.14
		2,772.22
	ORDEN ACREEDOR	
9.2.1.15.01.001	RESPONSABILIDAD POR JUICIOS EN CURSO	465,725.43
9.2.1.17.01.009	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	407,785.78
9.2.1.17.01.010	MOBILIARIOS	37,747.33
9.2.1.17.01.011	PARTES Y REPUESTOS	11,659.62
9.2.1.17.01.012	EQUIPOS Y PAQUETES INFORMATICOS	38.35
9.2.1.17.01.013	LOCALES Y RESIDENCIAS	2,349.99
9.2.1.17.01.014	HERRAMIENTAS	3,372.14
		2,772.22


 DR. MAURO MENDOZA
 Gerente General


 ING. FREDDY ROMERO
 Director Financiero


 ING. PAUL JACOME
 Contador General

ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2019

Cuentas	Denominación	Año Vigente
	RESULTADO DE EXPLOTACION	69,868.00
6.2.4.04.01	VENTAS DE DESECHOS Y RESIDUOS AGROPECUARIOS	69,868.00
	RESULTADO DE OPERACION	-64,422.76
6.2.3.01.12	PERMISOS, LICENCIAS Y PATENTES	579,535.97
6.2.3.01.14	SERVICIOS DE CAMALES	3,312,786.83
6.3.1.52.01	INVERSIONES EN ACTIVIDADES DE FOMENTO	-2,929,934.72
6.3.1.53.01	INVERSIONES EN BIENES NACIONALES DE USO PÚBLICO	-10,410.32
6.3.1.54.01	INVERSIONES EN EXISTENCIAS DE USO PUBLICO	-322,831.62
3.3.3.01.05	REMUNERACIONES UNIFICADAS	-230,562.24
6.3.3.02.03	DECIMOTERCER SUELDO	-26,114.29
6.3.3.02.04	DECIMOCUARTO SUELDO	-5,361.89
6.3.3.05.10	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	-97,197.77
6.3.3.05.12	SUBROGACIÓN	-6,787.13
6.3.3.05.13	ENCARGOS	-13,523.00
6.3.3.06.01	APORTE PATRONAL	-40,704.62
6.3.3.06.02	FONDO DE RESERVA	-22,500.15
6.3.3.07.06	BENEFICIO POR JUBILACIÓN	-53,100.00
6.3.3.07.07	COMPENSACIÓN POR VACACIONES NO GOZADAS POR	-9,122.01
6.3.3.07.09	POR RENUNCIA VOLUNTARIA	-24,190.00
6.3.4.01.05	TELECOMUNICACIONES	-15,224.34
6.3.4.02.04	EDICIÓN, IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN PUBLICACIONE	-292.59
6.3.4.02.09	SERVICIOS DE ASEO VESTIMENTA DE TRABAJO FUMIG/	-58.40
6.3.4.02.35	SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	-680.40
6.3.4.02.46	SERVICIOS DE IDENTIFICACIÓN, MARCACIÓN AUTENTIFI	-2,317.60
6.3.4.03.01	PASAJES AL INTERIOR	-269.54
6.3.4.03.03	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL INTERIOR	-1,080.00
6.3.4.05.02	EDIFICIOS LOCALES RESIDENCIAS PARQUEADEROS CA	-7,091.57
6.3.4.06.02	SERVICIOS DE AUDITORIA	-33,600.00
6.3.4.06.12	CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	-3,230.72
6.3.4.07.01	DESARROLLO ACTUALIZACION ASISTENCIA TECNICA Y	-8,002.40
6.3.4.07.02	ARRENDAMIENTO Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES	-1,561.55
6.3.4.07.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPOS Y SISTEM	-7,773.43
6.3.4.08.01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	-1,159.15
6.3.4.08.02	VESTUARIO, LENCERÍA Y PRENDAS DE PROTECCIÓN	-5,034.53
6.3.4.08.03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-7,699.30

DR. MAÚRO MENDOZA
Gerente General

ING. FREDDY ROMERO
Director Financiero

ING. PAUL JACOME
Contador General

17/02/2020 14:07

ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2019

Cuentas	Denominación	Año Vigente
6.3.4.08.04	MATERIALES DE OFICINA	-13,879.22
6.3.4.08.05	MATERIALES DE ASEO	-1,968.44
6.3.4.08.06	HERRAMIENTAS	-466.53
6.3.4.08.07	MATERIALES DE IMPRESIÓN, FOTOGRAFÍA, REPRODUC	-4,430.45
6.3.4.08.09	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	-3,696.49
6.3.4.08.10	MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MÉDICO	-1,195.06
6.3.4.08.11	MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN, ELÉCTRICOS, PLOMI	-1,258.44
6.3.4.08.13	REPUESTOS Y ACCESORIOS	-6,012.18
6.3.4.08.14	SUMINISTROS PARA ACTIVIDADES AGROPECUARIAS, P	-242.19
6.3.4.08.19	ADQUISICION DE ACCESORIOS E INSUMOS QUIMICOS Y	-545.13
6.3.4.45.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-128.10
6.3.5.01.02	TASAS GENERALES IMPUESTOS CONTRIBUCIONES PEI	-2,028.55
6.3.5.04.01	SEGUROS	-32,829.36
6.3.5.04.03	COMISIONES BANCARIAS	-650.14
	TRANSFERENCIAS NETAS	-40,738.83
6.3.6.01.02	A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS	-20,593.39
6.3.6.01.03	A EMPRESAS PÚBLICAS	-20,145.44
	RESULTADO FINANCIERO	8,760.00
6.2.5.02.02	RENTAS DE EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	2,785.00
6.2.5.02.04	RENTAS DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	5,975.00
	OTROS INGRESOS Y GASTOS	-544,642.36
6.2.5.24.99	OTROS NO ESPECIFICADOS	28,937.95
6.2.9.51.01	ACTUALIZACIÓN DE ACTIVOS	2,251.19
6.3.8.51.01	DEPRECIACIÓN BIENES DE ADMINISTRACIÓN	-575,831.50
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	-571,175.95
6.1.8.03.01.	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	-571,175.95


 DR. MAURO MENDOZA
 Gerente General


 ING. FREDDY ROMERO
 Director Financiero


 ING. PAUL JACOME
 Contador General

17/02/2020 14:07

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2019

Código	Descripción	
	FUENTES OPERACIONALES	3,965,289.79
1.1.3.13.	Tasas y Contribuciones	3,857,724.16
1.1.3.14.	Venta de Bienes y Servicios	69,868.00
1.1.3.17.	Rentas de Inversiones y Multas	8,760.00
1.1.3.19.	Otros Ingresos	28,937.63
	USOS OPERACIONALES	698,975.15
2.1.3.51.	Gastos en Personal	529,163.10
2.1.3.53.	Bienes y Servicios de Consumo	113,741.94
2.1.3.57.	Otros Gastos	35,476.72
2.1.3.58.	Transferencias Corrientes	20,593.39
	SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE	3,266,314.64
	USOS DE PRODUCCION, INVERSION Y CAPITAL	3,970,423.96
2.1.3.71.	Gastos en Personal para Inversión	2,201,788.50
2.1.3.73.	Bienes y Servicios de Inversión	882,542.88
2.1.3.75.	Obras Públicas	734,345.49
2.1.3.77.	Otros Gastos de Inversión	4,762.86
2.1.3.78.	Transferencias y Donaciones para Inversión	15,932.44
2.1.3.84.	Inversiones en Bienes de Larga Duración	131,051.79
	DEFICIT DE CAPITAL	-3,970,423.96
	DEFICIT BRUTO	-704,109.32
	FINANCIAMIENTO DEL DEFICIT O APLICACION DEL SUPERAVIT	
	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	327,033.96
1.1.3.97.	Cobros y Anticipos de Fondos de Años Anteriores	285,319.32
1.1.3.98.	Cobros Pendientes de Años Anteriores	41,714.64
	USOS DE FINANCIAMIENTO	19,687.79
2.1.3.98.	Pagos Pendientes de Años Anteriores	19,687.79

DR. MAURO MENDOZA
Gerente General

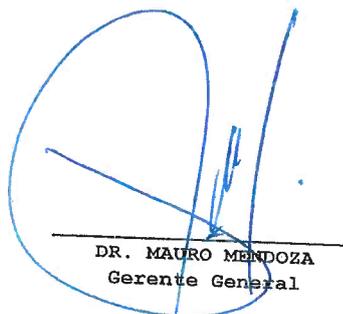
ING. FREDDY ROMERO
Director Financiero

ING. PAUL JACOME
Contador General

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2019

Código	Descripción	
	SUPERAVIT DE FINANCIAMIENTO	307,346.17
	VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS	396,763.15
1.1.1.	De Disponibilidades	403,744.56
1.1.2.	Anticipo de Fondos	-21,828.70
2.1.2.	Depósitos y Fondos de Terceros	14,847.29
	VARIACIONES NETAS	396,763.15
	SUPERAVIT TOTAL	704,109.32


 DR. MAURO MENDOZA
 Gerente General


 ING. FREDDY ROMERO
 Director Financiero


 ING. PAUL JACOME
 Contador General

17/02/2020 14:09

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Al 31 de Diciembre del 2019

Grupos	Concepto	Codificado	Devengado	Diferencia
	INGRESOS CORRIENTES			
13	Tasas y contribuciones	4,089,109.11	3,999,888.75	89,220.36
14	Venta de bienes y servicios	3,957,264.19	3,892,322.80	64,941.39
17	Rentas de inversiones y multas	91,901.44	69,868.00	22,033.44
19	Otros ingresos	9,909.00	8,760.00	1,149.00
		30,034.48	28,937.95	1,096.53
	GASTOS CORRIENTES			
51	Gastos en personal	819,607.96	721,406.62	98,201.34
53	Bienes y servicios de consumo	571,612.99	529,163.10	42,449.89
57	Otros gastos	170,696.92	116,027.97	54,668.95
58	Transferencias corrientes	36,300.19	35,476.72	823.47
		40,997.86	40,738.83	259.03
	SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE	3,269,501.15	3,278,482.13	-8,980.98
	GASTOS DE INVERSION			
71	Gastos en personal para inversion	4,313,942.68	3,944,614.85	369,327.83
73	Bienes y servicios de consumo para inversion	2,312,918.95	2,300,616.39	12,302.56
75	Obras publicas	1,180,665.50	888,815.29	291,850.21
77	Otros gastos de inversion	795,645.07	734,345.49	61,299.58
78	Transferencias para inversion	8,488.68	4,905.24	3,583.44
		16,224.48	15,932.44	292.04
	GASTOS DE CAPITAL			
84	Activos de larga duracion	314,673.39	131,051.79	183,621.60
		314,673.39	131,051.79	183,621.60
	SUPERAVIT/DEFICIT DE INVERSION	-4,628,616.07	-4,075,666.64	-552,949.43
	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO			
37	Financiamiento interno	1,401,285.13	1,351,308.26	49,976.87
38	Cuentas pendientes por cobrar	1,024,274.30	1,024,274.30	0.00
		377,010.83	327,033.96	49,976.87
	APLICACION DE FINANCIAMIENTO			
97	Pasivo circulante	42,170.21	19,687.79	22,482.42
		42,170.21	19,687.79	22,482.42
	SUPERAVIT/DEFICIT DE FINANCIAMIENTO	1,359,114.92	1,331,620.47	27,494.45
	SUPERAVIT/DEFICIT DE PRESUPUESTA	0.00	534,435.97	-534,435.97

DR. MAURO MENDOZA
Gerente General

ING. FREDDY ROMERO
Director Financiero

ING. PAUL JACOME
Contador General

17/02/2020 14:10