QUITO

EMPRESA PUBLICA METROPOL DE TRANSPORTE DE

SIG-AME

Proceso Nº:

Transaccion Nº:11407 **No. Documento :** Ajuste MOVIMIENTO-01504 **Fecha** 29-dic-2018 **Estado :**B

Descripción :REGULACION DE LA CUENTA DEUDORES POR CONCILIACIÓN BANCARIA – BANCO CENTRAL DEL ECUADOR SEGUN INFORME DEL 14 DE DICIEMBRE DE 2018 REGULACION DE LA CUENTA POR COBRAR GLOSA POR RESPONSABILIDAD PATRONAL IESS SEGUN INFORME DEL

Documentos :REGULACION DE LA CUENTA DEUDORES POR CONCILIACIÓN BANCARIA – BANCO CENTRAL DEL ECUADOR SEGUN INFORME DEL 14 DE DICIEMBRE DE 2018 REGULACION DE LA CUENTA

Beneficiario :

Monto : $ 0,00

CONTABILIDAD

CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
1.1.2.12.01.01.01.17600	Deudores Por Conciliación Bancaria – Banco Central Del Ecuador	218.668,70	
1.1.2.61.01.01.01.17600	deudores por conciliación bancaria banco central 01220070		218.668,70
	Suman :	**218.668,70**	**218.668,70**

ELABORADO POR	CONTROL PREVIO	AUTORIZADO POR
Escobar María José		
CONTABILIZADO POR	**PAGADO POR**	RECIBI CONFORME : BENEFICIARIO : BENEFICIARIO C.I/RUC:

GERENCIA ADMINISTRATIVA - FINANCIERA

COORDINACIÓN FINANCIERA

INFORME DE ANÁLISIS DE CUENTAS

NÚMERO: INF.CONT.- MS 2018

FECHA: 14 de Diciembre de 2018

CODIGO CUENTA	1.1.2.61.01.01.01.1760002600001
NOMBRE	DEUDORES POR CONCILIACIÓN BANCARIA – BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
AUXILIAR	1760002600001
SALDO	USD $ 218.668,70
PERIODO DE ANALISIS	Del 06 de Noviembre de 2006 al 14 de Diciembre de 2018
FUENTE	Registros contables y mayores auxiliares

ANTECEDENTES:

Dentro del análisis de cuentas que se encuentra realizando la Unidad de Contabilidad de la Coordinación Financiera se ha identificado el saldo de la Cuenta Contable N° 1.1.2.61.01.01.01.1760002600001, denominada Deudores Por Conciliación Bancaria – Banco Central Del Ecuador. Esta cuenta fue reclasificada mediante asiento 11760 de 31 de diciembre de 2017 desde las cuentas 1.1.1.35.01.01.01 Banco Central (Movimientos por identificar de años anteriores) por el valor de USD 201.001,78 con auxiliar 1760002600001 (Banco Central) y por el valor de USD 17.666,92 con auxiliar 17900100937001 (Banco Pichincha), dando un total de USD 218.668,70, como se observa a continuación.

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DEBE	HABER
1.1.2.61.01.01.01.1760002600001	Deudores por conciliación bancaria – Banco Central del Ecuador	218.668.70	
1.1.1.35.01.01.01.1760002600001	Banco Central 01220070		218.668.70
	TOTAL	218.668.70	218.667.70

Fuente: Registro contable y mayor auxiliar

A su vez, la cuenta 1.1.1.35.01 creada con el código del Banco Pichincha tiene origen en el cierre del Banco Pichincha como cuenta de pagos a partir del 01 de enero de 2008, desde donde se realizaban movimientos de pagos y recaudaciones.

ANÁLISIS:

De la revisión realizada a las conciliaciones bancarias desde los años 2006, 2007, 2008 se establece que muchos pagos y recaudaciones se realizaban desde la cuenta de Banco Pichincha (Cuenta Corriente N° 30059721-04), de la que se ha podido recabar información parcial.

El saldo inicia en el ejercicio 2006 por omisión de registros contables tanto de los ingresos como de los egresos, como se puede observar en los detalles de las conciliaciones bancarias adjuntas y en los registros que se han podido obtener del Sistema Contable CG; los valores constan en unos casos como depósitos en tránsito, en otros casos como transferencias en tránsito o depósitos no registrados, notas de débito no registradas, y transferencias no contabilizadas, novedades con las cuáles se cuadraron las conciliaciones bancarias.

En los detalles de las conciliaciones bancarias encontradas constan algunos nombres de los depositantes y de los proveedores a quienes se hicieron pagos por diferentes conceptos pero que no fueron registrados en la Contabilidad de la Empresa, y de los que ha sido difícil obtener los documentos en vista de que los archivos, especialmente de los años 2006- 2007- 2008, han sufrido un deterioro considerable según informe del custodio de la documentación financiera[1].

De algunos valores no se ha podido identificar a los beneficiarios; en las conciliaciones solo constan los valores y en igual forma en los depósitos no consta el nombre del cliente que lo realizó.

A partir del 1 de enero de 2008, con el cierre de la cuenta del Banco Pichincha, los movimientos se realizan a través del Banco Central.

---

[1] Vale mencionar que la Norma de Control Interno 405-04 instruye que se disponga de documentos suficientes de las transacciones financieras, los cuales estarán disponibles para las acciones de verificación por parte de auditoría. Así mismo, la Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental N° 3.1.23.1 Mantenimiento de Documentos y Registros dispone que los documentos que contienen cifras, formularios y registros del Sistema de Contabilidad, se mantendrán y conservarán debidamente ordenados, foliados y numerados, durante al menos 7 años.

En la conciliación bancaria de enero 2008 consta el valor de USD 84.608.06 con el concepto de "Cierre Bco. Pichincha". De este valor, varias partidas conciliatorias pudieron ser cerradas, quedando un saldo sin identificar de USD 17.666,92. Esta cifra corresponde al saldo de la cuenta 1.1.1.35.01 código del Banco Pichincha. A partir del año 2008 este saldo fue reclasificado y ahora consta como saldo en Banco Central.

Adicionalmente, desde el inicio del año 2008 fueron quedándose varias partidas conciliatorias sin cerrar en las diferentes conciliaciones bancarias del Banco Central, lo que provocó que las partidas sin identificar lleguen a sumar USD 201.001,78.

Dentro de los saldos referidos, existen valores por comisiones bancarias que no fueron contabilizadas, al igual que los débitos realizados por aportes al IESS, entre otros rubros que permanecen en los detalles desde el ejercicio 2006. Otros rubros no registrados que aparecen en los detalles de las conciliaciones bancarias corresponden a débitos por descuentos de Importaciones, devoluciones de impuestos que no fueron debidamente cruzados.

En vista de que estos saldos tergiversan la liquidez de la empresa, no es posible seguir manteniendo este valor irreal en los libros de la empresa.

Cabe señalar que la Norma de Control Interno 405-06 dispone la Conciliación de los saldos de las cuentas con el fin de verificar la confiabilidad de la información financiera registrada en un ejercicio fiscal, mientras que la Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental N° 3.1.1.7 establece que para aquellas cuentas que impliquen regulaciones que deban ser registradas mediante ajustes, estos no deben afectar el presupuesto institucional.

Por otro lado, dentro de las recomendaciones que la Contraloría General del Estado realizó en la última Auditoría a los Estados Financieros por los períodos 2014 y 2015 se encuentra la depuración de cuentas que mantienen saldos generados por errores en los registros y/o que se trasladaron como saldos iniciales en la fusión con las empresas antecesoras.

Adicionalmente, los resultados provisionales de la Auditoría de los Estados Financieros 2016 y 2017, recibidos mediante Oficio No. 085-AA-DNA5-2018, establecen que "*La Gerente Administrativa Financiera, el Coordinador Financiero y el Especialista Financiero 5, actuantes en los periodos comprendidos entre el 1 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2017, no han realizado gestiones para recopilar la documentación suficiente que sustente el origen de la contabilización de los auxiliares constantes en la cuenta Deudores por Conciliación Bancaria cuyo saldo al 31 de diciembre de 2017 es 218.667,70 USD, valor que se refleja en los estados financieros y que no se ha puesto en conocimiento del directorio para que se defina su liquidación, por lo que inobservaron la Norma de Control Interno 405-04 "Documentos de respaldo y su archivo", lo que origino que los activos estén sobrevalorados en 218.667,70 USD*"

CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN:

Los saldos en las cuentas Banco Central se generaron por omisión de los registros contables tanto de egresos como de ingresos, mismos que fueron tomados en cuenta al realizar las conciliaciones bancarias que permanecen desde el período fiscal 2006.

Con el registro del asiento 11760 de 31 de diciembre de 2017, la cuenta se reclasificó bajo la denominación Deudores por conciliación bancaria-Banco Central del Ecuador por un valor de 218.668,70, sin que haya sido posible localizar todos los documentos que sustenten los ingresos y egresos no contabilizados, motivo por el cual se encuentra pendiente de depuración.

Debido al deterioro de los archivos de los años 2006- 2007-2008 no fue posible obtener respaldos concretos para el cierre de esta cuenta que consta en los Estados Financieros como un valor de disponibilidades, tergiversando la liquidez de la empresa.

En vista de la inviabilidad de identificar el origen de la cuenta, los saldos registrados en ella se determinan como irreales y se requiere darlos de baja. Se debe presentar a directorio en virtud de que este ajuste afectará el patrimonio al cierre del ejercicio 2018.

Teniendo en cuenta la normativa de control interno, las recomendaciones de las auditorías a los estados financieros y la imposibilidad de encontrar información y documentación que nos permita regular esta cuenta que se compone de pagos y recaudaciones realizadas desde el año 2006, no cabe su registro en los ingresos y gastos en el ejercicio fiscal vigente.

Para la regulación de estos saldos se plantea el siguiente asiento contable de cierre:

ASIENTO PROPUESTO

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DEBE	HABER
1.1.2.12.01	Regulación de disponibilidades de años anteriores.	218.668.70	
1.1.2.61.01.01.01.1760002600001	Deudores por conciliación bancaria – Banco Central del Ecuador		218.668.70
	TOTAL	218.668.70	218.667.70

Para el próximo año, la cuenta de Regulación de disponibilidades deberá ser reclasificada para el cierre definitivo.

Elaborado por:	Revisado por:	Validado por:
Daniel Caizapanta	Jorge Sanz M.	Alexandra Lastra
Contador General	Coordinador Financiero	Gerente Administrativa Financiera

QUITO EPMTP

Conta:
Por favor realizar los ajustes contables que correspondan
28/12/18

MEMORANDO No. SG-2018-101

PARA: ING. JORGE SANZ, Coordinador Financiero

DE: ABG. CRISTINA PÉREZ, Secretaria General

ASUNTO: Certificación Sesión de Directorio

FECHA: Quito, 28 de diciembre del 2018

En atención al Memorando CFIN-2018-0425, me permito certificar que, en sesión de Directorio llevada a cabo el 28 de diciembre del 2018, signada con el Código DIR-EPMTPQ-008-2018, en el correspondiente orden del día se trató como punto 2 el *"Informe de cuentas por cobrar no recuperables para la baja de Estados Financieros, para su aprobación"*, tema que fue aprobado por unanimidad por los miembros del directorio.

El acta correspondiente será aprobada en la próxima sesión de directorio y la Resolución respectiva se encuentra en proceso de suscripción, por lo que se remitirá a su coordinación una vez legalizada.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,

Ab. Cristina Pérez
SECRETARIA GENERAL

QUITO EPMTP COORDINACIÓN FINANCIERA
FECHA: 28-12-2018
HORA: 16:30 REG:
RECIBIDO Por:

QUITO
EPMTP

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MEMORANDO CFIN-2018-0425

PARA: DRA. CRISTINA PEREZ, Secretaria General

ASUNTO: SOLICITUD CERTIFICADO DE APROBACION DE ACTA DEL DIRECTORIO

FECHA: QUITO D.M., 28 DE DICIEMBRE DEL 2018

Por medio del presente solicito se remita un certificado de Prosecretaria de la aprobación de los puntos tratados en el Directorio el día de hoy viernes 28 de diciembre del 2018, en el cual se autoriza proceder con los ajustes contables con el fin de regular las cuentas de años anteriores.

ING. JORGE SANZ
Coordinador Financiero

QUITO EPMTP SECRETARÍA GENERAL
FECHA: 28 DIC 2018
HORA: 16:00 REG:
RECIBIDO Por:

EMPRESA PUBLICA METROPOL DE TRANSPORTE DE

SIG-AME

Transaccion N°:11760 | No. Documento : Ajuste MOVIMIENTO-01247 | Fecha 31-dic-2017 | Estado :C

Descripción : BANCO CENTRAL 01220070/RECLASIFICACION DE CUENTAS SEGUN DISPOSICIÓN DE MEMORANDO N° CFIN -2018-0001 03-01-2018 de la Coordinación Financiera

Documentos : BANCO CENTRAL 01220070/RECLASIFICACION DE CUENTAS SEGUN DISPOSICIÓN DE MEMORANDO N° CFIN-2018-0001 03-01-2018 de la Coordinación Financiera

Beneficiario :

Monto : $ 218 668 70

CONTABILIDAD

CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
1.1.2.61.01.01.01.17600	Deudores Por Conciliación Bancaria Banco Central 01220070	218 668 70	
1.1.1.35.01.01.01.17600	banco central 01220070		218,668.70
	Suman :	218,668.70	218,668.70

ELABORADO POR	CONTROL PREVIO	AUTORIZADO POR
SALAZAR LOZADA MARTHA CECILIA		
CONTABILIZADO POR	**PAGADO POR**	RECIBI CONFORME : BENEFICIARIO : BENEFICIARIO C.I/RUC:

142

EMPRESA PUBLICA METROPOL DE TRANSPORTE DE

SIG-AME

Proceso N°:

Transaccion N°:10877 | No. Documento : Ajuste MOVIMIENTO-01147 | Fecha 30-nov.-2017 | Estado :B

Descripción :BANCO PICHINCHA 1766237/AJUSTE DE RECLASIFICACION DE CUENTAS PARA UNIFICAR EN UNA SOLA/CORRESPONDEN A MOVIMIENTOS QUE NO SE REGISTRARON CONTABLEMENTE EN EL EJERCICIO 2008/SEGUN ANÁLISIS DE CUENTAS DE 30 DE NOVIEMBRE

Documentos :BANCO PICHINCHA 1766237/AJUSTE DE RECLASIFICACION DE CUENTAS PARA UNIFICAR EN UNA SOLA/CORRESPONDEN A MOVIMIENTOS QUE NO SE REGISTRARON CONTABLEMENTE EN

Beneficiario :

Monto : $0.00

CONTABILIDAD

CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
1.1.1.35.01.01.01.17900	banco pichincha 1766237	-17,666.92	
1.1.1.35.01.01.01.17600	banco central 01220070	17,666.92	
	Suman :	0.00	0.00

ELABORADO POR	CONTROL PREVIO	AUTORIZADO POR
SALAZAR LOZADA MARTHA CECILIA		
CONTABILIZADO POR	PAGADO POR	RECIBI CONFORME : BENEFICIARIO : BENEFICIARIO C.I/RUC:

Ruc N°: 1768156710001

Dirección : Av. Maldonado S/N y Miguel Carrion

Teléfono : 2665018

Correo Electronico : msalazar@trolebus.gob.ec

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MAYOR GENERAL

Codigo : 1.1.2.61.01.01.01.1760002600001 **Desde :** 01/01/2018 **Hasta :** 24/09/2018 **Saldo Inicial :** 218,668.70

Nombre : deudores por conciliación bancaria banco central 01220070 **Saldo Acumulado a la Fecha :** 01/01/2018 0.00

Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
01/01/2007	0	No hay Transacciones (SIG-AME)	0.00	0.00	0.00
		TOTAL :	0.00	0.00	

ACEVEDO & ASOCIADOS
AUDITORÍA EXTERNA

Quito, 28 de septiembre de 2018

Sr.
Jorge Sanz
Coordinación Financiera
Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito

Presente. –

Conta.
Para su conocimiento
28/09/18

De nuestra consideración:

En respuesta al OFICIO No. EPMTPQ-FIN-0053 del 26 de septiembre de 2018, procedemos a la entrega de la documentación soporte, de las transacciones relacionadas a la ejecución de conciliaciones bancarias, de acuerdo al siguiente detalle:

- Convenio suscrito para la depuración de la cuenta registrado el 31 de diciembre de 2016 asiento 14398.
- Documentación respaldo de reclasificación según memorando CFIN-2018-0001 realizado el 31 de diciembre de 2017 asiento contable 11760

Atentamente,

Ing. Lizbeth Medina
ACEVEDO Y ASOCIADOS CÍA. LTDA.
CC: Jorge Talavera (Asesor de Gerencia General)
CC: Martha Salzar (Especialista Contable 5)

QUITO COORDINACIÓN FINANCIERA
FECHA: 28 SET. 2018
HORA: 16:46 REG:
RECIBIDO Por: Rosa

Independent Member Of
INAA GROUP
INTERNATIONAL ASSOCIATION OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS

Martha Salazar Lozada

De: Marcelo Mora Baroja
Enviado el: lunes, 15 de enero de 2018 10:30
Para: Martha Salazar Lozada; Fernando Caizapanta Jácome
CC: Norma Yépez Estupiñan
Asunto: RE: Información requerida

Buenos días

El día que yo baje a ver esos archivos había una carpeta de conciliaciones bancarias deberían enviarnos esa carpeta, cabe indicar (se va a revisar desde el 2006 yo estaba con el Cargo de Analista Tributario años 2007 y años 2008 al 2011 estaba con nombrami de Costos por lo tanto desconozco como se realizaron esas conciliaciones.
Como ya se Informó en el mes de septiembre del 2017, existe documentación a la cual no se puede acceder por su grado de dete por el daño que puede ocasionar si no se realiza el tratamiento adecuado de esa documentación, pues ya una persona de Archivo quebranto en su salud, por estar manejando esta documentación sin las precauciones del caso . Se entregó las conciliaciones Ban pu ron rescatar.
Si Se solicitó estos archivos es por petición de La Lcda. Rosario Quimbiulco para ser más sencillo esta búsqueda.
Por el momento mi persona tiene documentación pendiente que tiene que archivar como es la devolución de transferencias de ír que auditoria solicito y ya retorno al archivo financiero, además se recuerda que no es la única actividad que estoy realizando, se peticiones de información de ingresos obtenidos por operadoras de alimentadores de varios años.

De: Martha Salazar Lozada
Enviado el: lunes, 15 de enero de 2018 9:14
Para: Fernando Caizapanta Jácome; Marcelo Mora Baroja
CC: Norma Yépez Estupiñan
Asunto: RE: Información requerida

Estimado Daniel:

He revisado la información y la verdad no existen datos que nos puedan ayudar en el análisis de la Cuenta Disponibilidades la info corresponde a Conciliaciones del año 2014 solamente. Tal vez el Morita pueda sacar alguna información ya converso con El.

Saludos cordiales

145

Martha Salazar L.
Especialista Contable 5
Av. Maldonado y Miguel Carrion S/N
PBX: 269 5023 Ext. 35023
msalazar@trolebus.gob.ec

EPMTP

De: Fernando Caizapanta Jácome
Enviado el: viernes, 12 de enero de 2018 18:40
Para: Martha Salazar Lozada; Marcelo Mora Baroja
Asunto: RV: Información requerida
Importancia: Alta

Estimados compañeros adjunto la información solicitada al Área de Tecnología, referente a las conciliaciones bancarias de años a

Saludos
F. Daniel Caizapanta J.
Coordinación Financiera
Telf.2665018
Correo. fcaizapanta@trolebus.gob.ec

De: Norma Yépez Estupiñan
Enviado el: viernes, 12 de enero de 2018 16:20
Para: Fernando Caizapanta Jácome
Asunto: RV: Información requerida
Importancia: Alta

Estimado Daniel:

Le remito la información recibida de la Gerencia de Tecnologías.

Saludos cordiales,

Norma

De: Dennis Javier Cueva Rodríguez
Enviado el: viernes, 12 de enero de 2018 15:48
Para: Norma Yépez Estupiñan
Asunto: Información requerida
Importancia: Alta

Estimada Norma:

En respuesta al memorando CFIN-2018-0012, adjunto la información solicitada.

Saludos cordiales,

Dennis Cueva R.
Especialista de Tecnologías
Av. 5 de Junio y Av. Rodrigo de Chávez S/N
PBX: 266 5023 Ext. 33022
dcueva@trolebus.gob.ec
www.trolebus.gob.ec

QUITO
EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS EPMTP

144

EPMTP

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MEMORANDO UCTB- 2018- 005

PARA: ING. NORMA YÉPEZ E.
Coordinadora Financiera

ASUNTO: RESPUESTA A MEMORANDO CFIN-2018-001

FECHA: QUITO D.M., 08 de enero de 2018

En atención al Memorando CFIN-2018-0001 de 03 de enero de 2018, en el que da a conocer la Recomendación N° 4 del Informe de Auditoría DADSySS-0016-2016, aprobado el 18 de marzo de 2016, correspondiente a la Auditoría a los Estados Financieros realizados a la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, por el período comprendido entre el 2 de enero de 2010 y el 31 de diciembre de 2013 me permito aclarar lo siguiente:

"Recomendación N° 4

A la Gerente Administrativa Financiera

"4. Dispondrá a la Contadora General que proceda con la revisión de la información documental e identifique las diferencias presentadas y proceda con el análisis y depuración de la cuenta; con la finalidad de que en el grupo "Disponibilidades" del Estado de Situación Financiera, se reflejen únicamente los valores que efectivamente forman parte de la liquidez de la empresa"

En relación a esta Recomendación la Unidad de Contabilidad ha realizado el análisis de un sin número de cuentas que constan en los Estados Financieros generados en años anteriores entre las cuáles está la cuenta de "Disponibilidades".

El análisis se realizó con los Estados Bancarios en vista de que por referencia del Responsable del archivo la documentación que él recibe es una vez que se encuentra contabilizada, en el caso puntual de esta cuenta por referencias del funcionario quien supo manifestar que si los valores no fueron registrados no se le entregó ningún documento para la custodia y archivo.

12 ENE. 2018
FECHA: _____
HORA: 9:00 REG: _____
RECIBIDO Por: _____

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

"Recomendación N° 5

A la Gerente Administrativa Financiera

"5. Dispondrá a la Contadora General, realice el análisis y depuración que corresponda respecto de los valores que se viene arrastrando desde el mes de julio de 2011, con la finalidad de que las conciliaciones bancarias que realicen mensualmente correspondan únicamente a los valores pendientes del mes anterior y no consten valores de arrastre."

Sobre esta Recomendación debo manifestar que se ha dado cumplimiento y se puede verificar con las conciliaciones bancarias desde los años 2015 en el que se procedió a la depuración de varios valores que se mantenían como conciliatorios fueron debidamente registrados. Todas las transferencias son realizadas después de que los documentos son contabilizados y no hay casos de pagos que se hayan realizado sin el debido registro contable.

Con referencia al pedido de los puntos del 1 al 8 del documento que estamos atendiendo debo informar lo siguiente:

1. Tenemos elaborado el informe de Análisis de Cuentas en el que en forma resumida se explica las actividades realizadas y se adjuntan los documentos que se han podido recabar de los archivos existentes como son el resumen de las Conciliaciones Bancarias desde diciembre de 2006 hasta diciembre de 2008 con los cuáles se procedió a verificar si los valores que constan en los detalles fueron registrados como Cuentas por Pagar o Cuentas por Cobrar de lo cual se ha podido verificar que no existen en los saldos contables justamente por la omisión de los registros.
2. En atención a la sugerencia constante en el punto dos del memorando motivo de esta comunicación se ha procedido a elaborar los memorandos N° UCET-2018-002 de fecha 08 de enero de 2018 dirigido a la Ing. Alicia Morales, responsable de Archivo General en el cual se está solicitando los documentos donde constan las transferencias realizadas desde los años 2006 o en su lugar se informe cual es la situación actual de los documentos de años anteriores.
   Además también se ha elaborado el Memorando N° UCTB-2018-004 de 8 de enero de 2018, dirigido al señor Marcelo Mora Baroja, como custodio responsable de la documentación generada en el

área financiera, en el cual se le solicita los expedientes de respaldo de las transferencias o el informe del estado en que se encuentran.

3. Mediante memorando N° UCTB-2018-003 de 8 de enero de 2018, se solicitó a la Lcda. Rosario Quimbiulco S., Especialista de Pagaduría 4, el apoyo en este proceso y un informe donde nos indique si se dispone de los documentos de las transferencias realizadas sobre este tema.
4. Los puntos 4 y 5 tienen relación con el punto 1 en mismo que consta la explicación de que las conciliaciones bancarias fueron analizadas y no se encontraron registros en Cuentas por Pagar ni Cuentas por Cobrar que consten en los saldos actuales de los Estados Financieros.
5. En atención a su requerimiento he dispuesto se efectúe el registro contable trasladando el saldo de Disponibilidades a la Cuenta: "Deudores por Conciliación Bancaria" la misma que no deja de constar el saldo irreal como Activo de la Empresa.
6. Una vez que se obtengan las respuestas de las personas involucradas en este proceso podremos ampliar el informe del Análisis de Cuentas realizado a fin de obtener la autorización de la Gerencia General para el cierre definitivo de la cuenta.

Es importante aclarar que los saldos que permanecen para depuración generados en los ejercicios de años anteriores, al no contar con la documentación de respaldo ha sido un impedimento muy grande en el análisis y depuración de cuentas que son muchísimas las que constan en los Estados Financieros y que deben ser revisadas.

Para el próximo ejercicio fiscal pondremos el mismo empeño para continuar con el análisis y depuración de los saldos para que la Información financiera refleje saldos reales y oportunos.

DANIEL CAIZAPANTA J.
Contador General

Acción	Responsables	Sigla Unidad	Fecha	Firma
Elaborado	M. Salazar L.	UCTB	08-01-2018	

Recomendaciones

Al Gerente Administrativo Financiero

1. Realizará los pagos exclusivamente de los bienes o servicios recibidos y que a su vez guarden conformidad con la calidad y cantidad descritas y detalladas en la factura, contrato, o en el acta de entrega recepción y que evidencien la obligación o deuda correspondiente; que la transacción no varíe con respecto a la propiedad, legalidad y conformidad con el presupuesto establecido, así como, se realizarán los informes correspondientes de los servidores responsables que ocasionaron se realicen los pagos por concepto de multas previo a la matriculación de los vehículos de propiedad de la Entidad.

A la Contadora

2. Comprobará que los pagos que se efectúen por cualquier concepto estén dentro de los límites de la programación debidamente justificados y comprobados con los documentos auténticos respectivos; y procederá oportunamente a realizar el registro contable, a fin de que se mantenga la información financiera actualizada y facilite el control posterior.

A la Tesorera

3. Efectuará el respectivo control previo al compromiso y pago y verificará que contenga la documentación de sustento de las transacciones financieras a ejecutarse en la entidad y legalizará los documentos, a fin de que permitan establecer la propiedad, veracidad, integridad y legalidad de las transacciones, así como se demuestre la exactitud y confiabilidad de los desembolsos.

Valores no identificados se registraron como valores pendientes de efectivizarse

El saldo de la cuenta 1.1.1.35 "Otros documentos por efectivizar", del grupo 1.1.1 Disponibilidades al 31 de diciembre de 2011, fue de 210 651,69 USD y al 31 de diciembre 2012 de 218 668,70 USD, saldo que se mantuvo al 31 de diciembre de 2013.

Al respecto, en el grupo de las Disponibilidades según el Catálogo General de Cuentas Contables del Sector Público no Financiero, se debe registrar y controlar los recursos

Cuarenta y seis

140

de fácil realización o efectivización, sin embargo, conforme se menciona en las notas a los estados financieros, en esta cuenta se registraron valores que quedaron pendientes de identificación de las conciliaciones bancarias de años anteriores y valores cancelados cuyo registro no fue posible, por no existir cuentas por pagar aperturadas a favor de sus beneficiarios

Lo manifestado se produjo por cuanto la Contadora, antes de nuestro período de análisis registró en la cuenta del grupo de Disponibilidades: "Otros documentos por efectivizar", que según la naturaleza de la cuenta no corresponde, ya que no son susceptibles de efectivización o de cobro, ocasionando que el saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2013 se encuentre sobrevalorada en 218 668,70 USD, por lo que esta servidora inobservó las Normas de Control Interno 405-02 "Organización del Sistema de Contabilidad Gubernamental", 405-04 "Documentación de respaldo y su archivo".

Con oficio 021-DADSySS-CCM-2015 de 27 de febrero de 2015, se solicitó a la Contadora General, Encargada, información relacionada con esta cuenta contable, quien, con Memorando CTB-2015-039 de 12 de marzo de 2015 manifestó:

> *"... en abril del 2009 después de realizar las conciliaciones de los Bancos Pichincha y Banco Central con una regresión de algo más de un año se concluyó en una serie de valores que quedaban pendientes. El contador de ese entonces... y el... ex Jefe Financiero, con el fin de no seguir arrastrando estos valores en las conciliaciones bancarias, tomaron la decisión de trasladar estos valores a la cuenta 1113501. - ... No ha podido sanear esta cuenta por cuanto no se ha contado con personal suficiente para realizar un informe pormenorizado buscando los trámites que sustenten estos pagos, sin embargo se presentó un análisis de cuentas a Agosto del 2013, según memorando CTB-2013-051 del 30 de septiembre del 2013 y memorando CTB-2014-008, del 11 de febrero del 2014 a la ex Coordinadora Financiera... en el que se solicitaba disposición para los ajustes y poder regular varias cuentas...".*

El criterio expuesto no modifica el comentario de auditoría, ya que no se saneó esta cuenta debido a que no contó con personal suficiente para realizar los análisis y emitir un informe pormenorizado en procura de realizar los ajustes o reclasificaciones que correspondan.

Con oficios 089 y 090-DADSySS-CCM-2015 de 5 de abril de 2015, se comunicó resultados provisionales a la Gerente Administrativa Financiera y Contadora General, sin obtener respuesta.

CUARENTA Y SIETE

Posterior a la lectura del borrador del informe la Contadora General (E), con MEMORANDO-CTB-2015-067 de 4 de mayo de 2015 indicó

> "... *Mi encargo como Contadora General del EPMTPQ fue a partir del 16 de diciembre de 2011 y el registro de los valores se los realizó en abril del 2009.- Respecto de esto cuenta, en abril del 2009 después de realizar las conciliaciones de los Bancos Pichincha y Banco Central con una regresión de algo más de un año se concluyó en una serie de valores que quedaban pendientes.* ***El Contador de ese entonces el ... y el ... ex Director Financiero, con el fin de no seguir arrastrando estos valores en las conciliaciones bancarias, tomaron la decisión de trasladar estos valores a la cuenta 111351.-*** *la autorización para realizar dicho registro y me manifestó que esto fue puesto en conocimiento del entonces Gerente General ... y con su autorización se procedió, los documentos de respaldo no me los ha hecho llegar aún ...".*

Lo expuesto por la Contadora General no modifica el comentario de auditoría, puesto que el registro en la cuenta "Otros Documentos por Efectivizar", se realizó antes de nuestro periodo de análisis, sin embargo, no realizaron el análisis de la cuenta para proceder a la reclasificación correspondiente.

Conclusión

Al 31 de diciembre de 2013, la cuenta 1.1.1.35 "Otros documentos por efectivizar" del grupo de disponibilidades tiene un saldo de 218 668,70 USD, valor que no corresponde a documentos que se encuentran pendientes por efectivizarse y que pasen a formar parte de la liquidez de la empresa; pues en esta cuenta se registraron valores que quedaron pendientes de identificarse en las conciliaciones bancarias del Banco Central y del Banco del Pichincha hasta el año 2008, por lo que éstos saldos han ocasionado que en el estado de situación financiera se refleje en una cuenta cuyo concepto no tiene relación con la naturaleza de la misma, por lo que el saldo se encuentra sobrevalorado en este valor.

Recomendación

A la Gerente Administrativa Financiera

4. Dispondrá a la Contadora General que proceda con la revisión de la información documental e identifique las diferencias presentadas y proceda con el análisis

EVA RENTA Y OCHO

139

y depuración de la cuenta, con la finalidad de que en el grupo "Disponibilidades" del Estado de Situación Financiera, se reflejen únicamente los valores que efectivamente forman parte de la liquidez de la empresa.

Conciliaciones bancarias mantiene valores sin ser depurados

En la conciliación bancaria de la cuenta corriente 01220070 que la entidad mantiene en el Banco Central del Ecuador al 31 de diciembre de 2013, en el rubro Transferencias no Registradas, se presenta un valor de "Egreso por Divisas" que viene arrastrándose desde el 7 de julio de 2011, por 4 820,20 USD.

Este valor corresponde a un trámite realizado directamente en el Banco Central, mismo que no fue registrado en su momento con el compromiso presupuestario, por lo que no existió cuenta para su afectación, además el trámite de pago no fue ingresado al archivo financiero, conforme informó la Contadora General (E) a la Gerente Administrativa Financiera (E) según memorando CTB-2014-007 de 11 de febrero de 2014.

Los 4 820,20 USD que constan en las conciliaciones bancarias desde el 7 de julio de 2011, no fueron objeto de análisis y de regulación por parte de la Contadora, lo que ocasionó que se mantengan valores sin depurar, por falta de documentación de respaldo suficiente y competente. Por lo que, la Contadora inobservó lo establecido en las Normas de Control Interno 403-07 "Conciliaciones Bancarias" y la 405-04 Documentación de respaldo y su archivo.

Con oficio 102-DADSySS-CCM-2015 de 8 de abril de 2015, se comunicó resultados provisionales a la Contadora General (E), sin haber obtenido respuesta.

Conclusión

En la conciliación bancaria del Banco Central del Ecuador, al 31 de diciembre de 2013, en el rubro "Transferencias no Registradas" se mantiene un valor por egreso de divisas desde el 7 de julio de 2011 por 4 820,20 USD; mismo que no ha sido regularizado, debido a que no corresponde al trámite realizado en el Banco Central, cuyo compromiso presupuestario no fue registrado; y, tampoco fue ingresado al archivo financiero; lo que

CUARENTA Y NUEVE

ocasionó que se mantengan valores sin depurar por falta de documentación de respaldo necesaria

Recomendación

A la Gerente Administrativa Financiera

5. Dispondrá a la Contadora General, realice el análisis y depuración que corresponda respecto de los valores que se viene arrastrando desde el mes de julio de 2011, con la finalidad de que las conciliaciones bancarias que realice mensualmente correspondan únicamente a los valores pendientes del mes anterior y no consten valores de arrastre.

Adquisiciones de buses articulados no se encuentran registrados contablemente

El saldo de la cuenta 1.4 "Inversiones en Larga Duración" al 31 de diciembre de 2013, es de 73 458 340,53 USD, la misma que incluye el valor de 60 651 020,23 USD correspondiente a la subcuenta "Vehículos".

En estos saldos no se incluyó el valor de 24 480 000,00 USD, correspondiente a la flota de 80 buses articulados que fueron entregados por la Empresa Metropolitana de Movilidad y Obras Públicas a la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, mediante Convenio de Cooperación Institucional suscrito por los gerentes generales el 10 de mayo de 2011, cuyo objeto fue la entrega por parte de la EPMMOP a la EPMTPQ la administración, uso, conservación y mantenimiento de la flota mencionada, a fin de que éstos sean utilizados en la prestación de servicio público de transporte masivo para el Corredor Sur oriental, sin perjuicio que se utilice en otros corredores o rutas de conformidad al Plan Operacional aprobado para el Distrito Metropolitano de Quito; el plazo de vigencia fue de cinco años, contados a partir de la fecha de su suscripción, pudiendo ser renovado automáticamente por un plazo similar de convenir a los comparecientes; a menos que una de las partes notifique oficialmente a la otra, con noventa días de anticipación a la fecha de expiración, su voluntad de no renovarlo.

En cumplimiento al convenio indicado, en el mes de agosto de 2012, la Compañía IMPOBUS S.A. Importadora y Comercializadora de Buses S.A., procedió con la entrega

CINCUENTA

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MEMORANDO UCTB- 2018- 004

PARA: SR. MARCELO MORA BAROJA
Técnico Financiero 3

ASUNTO: SOLICITUD DE DOCUMENTOS PARA CIERRE DE CUENTAS

FECHA: QUITO D.M., 08 de enero de 2018

Dentro del análisis de cuentas que se encuentra realizando la Unidad de Contabilidad de la Coordinación Financiera se encuentran las siguientes cuentas:

Código de la Cta.	Nombre de la Cta.	Valor
1.1.1.35.01	Otros Documentos por Efectivizar	218.668,70

Con el fin de dar cumplimiento a la disposición de la señora Coordinadora Financiera, constante en Memorando N° CFIN-2018-0001 recibido el 8 de enero de 2018, solicito muy comedidamente su colaboración y apoyo para la obtención de los documentos que se relacionan con las transferencias que constan en las conciliaciones bancarias de los períodos 2006 al 2008 de acuerdo al detalle adjunto.

DANIEL CAIZAPANTA J.
CONTADOR GENERAL

Acción	Responsables	Sigla Unidad	Fecha	Firma
laborado	M. Salazar L.	UCTB	08-01-2018	

Marcelo Mora
12/01/18
9:26

137

EPMTP

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MEMORANDO UCTB- 2018- 003

PARA: LCDA. ROSARIO QUIMBIULCO S.
Especialista de Pagaduría 4

ASUNTO: APOYO EN EL PROCESO DE CIERRE DE LA CUENTA DISPONIBILIDADES

FECHA: QUITO D.M., 08 de enero de 2018

Dentro del análisis de cuentas que se encuentra realizando la Unidad de Contabilidad de la coordinación Financiera se encuentra la siguiente cuenta contable:

Código de la cuenta	Nombre de la Cuenta	Valor
1.1.1.35.01	Otros Documentos por efectivizar	218.668.70

Con el fin de dar cumplimiento a la disposición de la señora Coordinadora Financiera, constante en Memorando CFIN-208-001, de 03 de enero de 2018, en el que en la parte pertinente dice:*"...3. Tesorería deberá revisar y proporcionar los documentos que sirvieron de respaldo para las transferencias de pagos o presentar un informe al respecto y brindar todo el apoyo en este proceso". (Lo subrayado y resaltado me corresponde).*

Con este antecedente solicito el apoyo en este proceso proporcionando un informe en el que se indique si se dispone de los documentos de las transferencias de pagos realizadas, desde el ejercicio fiscal 2006 en adelante de igual manera otros datos inherentes que puedan ayudar en el análisis y depuración de esta cuenta.

Cabe mencionar que copia del Memorando que estamos dando atención ha sido entregado a su persona con el cual debemos continuar con la recopilación de la información.

F. Daniel Caizapanta J

DANIEL CAIZAPANTA J.
CONTADOR GENERAL

11/ene/2018
9:05hs

Acción	Responsables	Sigla Unidad	Fecha	Firma
Elaborado	M. Salazar L.	UCTB	08-01-2018	

126

CONCILIACION BANCARIA
TROLEBUS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

BANCO: BANCO CENTRAL
CUENTA CORRIENTE: 1220070
AUXILIAR: 31001

Saldo Bancario		1.627.995,19	Saldo en Libros		[illegible]
(+) Depósitos en tránsito		433,25	(+) Depósitos no registrados		5.811,70
30/12/2007 Depósito	39,00		01/09/2008 Bco Austro	3.518,03	
01/09/2007 Depósito	26,75		15/09/2008 Deposito	[illegible]	
30/07/2008	60,00		17/12/2008 Egreso de Divisas	2.238,80	
03/09/2008 Depósito por liquidar	141,50		05/12/2008	[illegible]	
27/12/2008	145,63		08/12/2008	132,00	
24/12/2008	[illegible]		21/11/2008	[illegible]	
(-) Transferencias en tránsito		46.950,67	(-) N/D no registradas		219,65
06/07/2007 Andinatel	2,91		30/05/2007 Comisión por servicio	35,95	
10/07/2007 Aportes IESS	14,85		30/05/2007 Comisión por servicio	183,90	
31/03/2007 Aportes IESS	785,15		(-) Transferencias no contabilizadas		252.007,91
29/12/2006 Auxilios Empresar	6.188,13		05/12/2006 Agencia de Fiscl. La F	2.022,42	
08/05/2007 Cabrera Peñaherr Dif.	0,09		30/11/2006	1.704,42	
30/11/2007 Caiza Pablo	405,40		30/11/2006	2.812,76	
28/09/2007 Caja Chica	42,92		05/12/2006 Dif.t.	132,79	
11/05/2007 Camacho Durango Dif	0,30		05/12/2006 Representaciones Ac	133,18	
07/12/2006 Cando Caguancela Di	20,00		05/12/2006 Saénz	2.102,13	
28/02/2007 Cevallos Zapata	352,98		14/12/2006 Ramos	1.048,45	
21/11/2007 Cia. De Inversiones	0,43		03/01/2007 Herrera Almeida Guille	548,32	
08/03/2007 Constante Carlos Dif.p	6,07		11/01/2007 Transf.corrección deb	5.821,70	
28/09/2007 Constante Sarzosa	805,50		25/01/2007 Oiltrader	7.660,95	
31/01/2007 Contraloria	185,01		25/01/2007 Oiltrader	9.576,19	
31/01/2007 Contraloria	1.052,51		25/01/2007 Schryver	708,31	
30/11/2006 Corpogrumer Dif.	9,76		25/01/2007 Schryver	708,31	
25/06/2007 Cuasquer Benitez	0,85		25/01/2007 Schryver	864,11	
28/02/2007 Díaz Anaguambia	174,34		05/02/2007 Schryver	233,41	
06/11/2006 Diferencia TR2	2,63		12/02/2007 Cia. Inversiones	553,27	
31/05/2007 Egas Muñoz	3,90		12/02/2007 Díaz Anagumbia	96,99	
31/08/2007 Egas Muñoz	0,60		13/02/2007 Propertem	289,92	
29/12/2006 EMAAP	100,42		27/02/2007 Comercial Kywi	198,21	
30/06/2007 Flores Beltrán Dif. PA	0,76		28/02/2007 Cevallos Zapata Jaim	325,98	
01/11/2007 Herrera Garzón	785,86		28/02/2007 López Utreras Mauric	215,19	
29/01/2007 Importadora Vinicio	262,31		28/02/2007 Vinueza Calderón Her	337,24	
31/05/2007 Impto. Rta.	231,26		02/03/2007 Constante Carlos	773,28	
10/07/2007 Impto. Rta	209,13		02/03/2007 Herrera Almeida Dif.p	2,00	
31/01/2007 INEC	8,17		14/03/2007 Cento de Computació	4.171,23	
31/01/2007 INEC	32,43		14/03/2007 Maconfer	448,40	
28/02/2007 INEC	21,85		14/03/2007 Megadatos Dif.pago	6,60	
24/10/2007 Iza Guaita Luis	2.688,59		30/03/2007 Aillon Machado Jorge	61,87	
29/05/2007 Lozada Naranjo	216,45		30/03/2007 Calle Calle Raúl	103,45	
28/02/2007 Maconfer	199,53		30/03/2007 Manosalvas Altamirar	147,82	
28/02/2007 Maconfer	465,33		30/03/2007 Rivera Fierro Mauricic	103,45	
31/03/2007 Mera Lugania	970,73		30/03/2007 Suárez Sierra Juan	147,82	
28/09/2007 Micip	500,00		30/03/2007 Tualombo Ortiz Vicen	81,44	
31/01/2007 Ministerio Público	80,61		30/03/2007 Varela Chamorro Verc	614,33	
28/02/2007 Ministerio Público	185,95		04/04/2007 Automotores Continer	262,42	
01/11/2007 Morales Alarcón	785,86		04/04/2007 Liger Liger Paúl	342,60	
29/12/2007 Nova Devices	9.023,83		05/04/2007 Aportes IESS	54.974,93	
04/12/2006 Oiltrader	137,41		09/04/2007 Mera Lugmania	1.893,48	
31/01/2007 Procuraduría Gral	678,95		09/04/2007 Nuñez Acevedo	182,87	
31/01/2007 Procuraduría Gral	1.392,51		09/04/2007 Ullanoff Rodríguez	217,94	
30/05/2007 Procuraduría Gral	5.175,68		11/04/2007 Encalada Vasquez J	226,65	
01/11/2007 Ramos Rodríguez	785,86		11/04/2007 Pazmiño Coro	484,93	
31/01/2007 Schryver	2.540,42		11/04/2007 Velasco Mosquera	280,46	
29/08/2007 Segovia Edmundo	872,08		13/04/2007 Egreso Divisas	2.848,48	
31/01/2007 Senacyt	1.241,52		27/04/2007 Campues Alba Jorge	579,96	
01/06/2007 Suárez Suárez	439,37		02/05/2007 Roman Armijos	1.228,08	
29/06/2007 Sueldos	0,80		03/05/2007 Egreso Divisas	30.543,30	
01/11/2007 Sueldos	125,18		08/05/2007 Fondo de cesantía	0,20	
15/12/2006 Tecompartes	42,96		08/05/2007 Fondo de Jubilación	585,50	
31/05/2007 Tecompartes	408,82		08/05/2007 Senacyt	338,34	
30/03/2007 Ullanoff Rodrig	130,81		10/05/2007 Egas Muñoz Vicente	304,15	
28/09/2007 UOST	416,00		11/05/2007 Herrera Garzón Marc	913,96	
25/06/2007 Vaca Pilaquinga	1.438,06		11/05/2007 Rodriguez Chicaiza D	913,93	
31/05/2007 Vélez Murillo	17,90		22/05/2007 Conauto	1.154,40	
14/12/2006 Villalva Chávez	85,10		22/05/2007 Schryver	716,95	
18/01/2008 Empresa Eléctrica	230,43		28/05/2007 Simabaña Bazan	811,49	

28/01/2008	Retenciones	3,63
31/01/2008	Impto. Rta.	872,80
29/02/2008	Echeverría Zara	625,60
29/02/2008	Impto. Rta.	708,24
31/03/2008	Impto. A la Rta	677,90
30/05/2008	Impto Rta	320,52
30/05/2008	Impto.Rta	707,73
30/06/2008	Tesorero Metropolitan	10,28
09/07/2008	Utilitrans Embarc	1.7[illegible]
30/08/2008	Corporación [illegible]	[illegible]
30/08/2008	Impto. a la Renta	478,17
30/09/2008	Barragán Martínez	1.202,28
		1.579.447,76

29/05/2007	Inen	82,00
01/06/2007	Borja Cuesta	309,67
01/06/2007	Segovia Estrella Edm	925,10
05/06/2007	Aportes IESS	8.303,51
06/06/2007	Yacelga Marcel	214,75
07/06/2007	Cárdenas Jaramillo	[illegible]
13/06/2007	Superintendencia de Co	[illegible]
24/07/2007	Egas Muñoz Vicente	[illegible]
09/08/2007	Aldas Bolaños	[illegible]
09/08/2007	Rosales Lagos	[illegible]
09/08/2007	Carle Calle Raul	[illegible]
09/08/2007	Cevallos Salas	[illegible]
09/08/2007	Constante Tapia	[illegible]
09/08/2007	Febres Rampol Alexis	[illegible]
09/08/2007	Paladines Sacoto	[illegible]
09/08/2007	Salas Mosquera	[illegible]
09/08/2007	Sarango Aguirre	57,50
13/08/2007	Egreso Divisas	448,20
15/08/2007	Lozano Reinoso Rubé	360,94
17/08/2007	Egas Muñoz Vicente	222,43
25/08/2007	Egas Muñoz Vicente	34,65
28/08/2007	Egreso Divisas	2.051,83
14/09/2007	Lozano Reinoso Rubé	337,20
11/10/2007	Sandoval Mosquera	32,83
17/10/2007	Aldaz Chavez Galo M	711,38
17/10/2007	Gualoto Ramos Frank	426,34
18/10/2007	Aldaz Chavez Galo	33,71
18/10/2007	Baez Villacis	33,71
18/10/2007	Boada Lagos Santiag	33,71
18/10/2007	Cisneros Espin	165,55
18/10/2007	Escuderp Jácome	33,71
18/10/2007	Galvez Jácome	33,71
18/10/2007	Oyaque Almache Ado	23,09
18/10/2007	Rivera Ayala Alex	33,71
18/10/2007	Velasco Mosquera	33,71
18/10/2007	Yánez Martínez Juan	206,72
28/10/2007	Propertem	0,20
31/10/2007	Egreso Divisas	8.981,66
21/11/2007	Lozano Reinoso Rubé	246,25
29/11/2007	Sueldos	1.537,80
12/12/2007	Policía Nacional	301,00
20/12/2007	Bueno Mirando Gilber	30,00
10/01/2008	Silima	2.664,83
10/01/2008	Silima	35.384,95
16/01/2008	Telecomunicaciones	338,34
18/01/2008	Echeverría Zárate	655,04
28/01/2008	Ecuadoradio	508,00
31/01/2008	TR 1200	774,54
02/02/2008	Poma Patricio	433,33
13/02/2008	Manosalvas Edgar	1.675,80
18/02/2008	Egreso Divisas	12.254,44
20/02/2008	Conauto	1.223,04
20/02/2008	Min.Industrias	100,00
20/02/2008	Min.Industrias	100,00
27/02/2008	Aldaz Jiménez Julio	531,86
04/03/2008	Ron Diego	131,70
20/03/2008	Mosquera Peter	140,00
25/03/2008	Pazmiño Diego	256,31
10/04/2008	Corporación Aduanera	100,00
28/04/2008	Municipio	100,00
16/05/2008	Cajas Cristina	61,01
20/05/2008	Egreso Divisas	16.450,22
22/07/2008	Corporación Metropol	9,00
10/09/2008	Egreso Divisas	5.005,72
03/10/2008	Barragán Elena	1.020,26
(+) N/C no Registradas		
02/04/2007	Moreta Ramos	3,93
04/04/2007	Borja Cuesta	279,00
	Saldo Conciliado	1.579.447,76

282,93

Saldo Conciliado

Elaborado por:
Lcda. Liliana Alvarez

Revisado por

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MEMORANDO UCTB- 2018- 002

PARA: Ing. Alicia Morales, Archivo General

ASUNTO: SOLICITUD DE DOCUMENTOS PARA CIERRE DE CUENTAS

FECHA: QUITO D.M., 08 de enero de 2018

Dentro del análisis de cuentas que se encuentra realizando la Unidad de Contabilidad de la Coordinación Financiera se encuentra la siguiente cuenta:

Código de la Cta.	Nombre de la Cta.	Valor
1.1.1.35.01	Otros Documentos por Efectivizar	218.668.70

Con el fin de dar cumplimiento a la disposición de la señora Coordinadora Financiera, constante en Memorando CFIN-2018-0001, de 3 de enero de 2018, en el que dice:*"...2. Se revisen cada uno de los Estados de Cuentas de años anteriores en donde constan los nombres de los beneficiarios de las transferencias no contabilizadas y se solicite mediante Memorando al Archivo General o al Responsable de Archivo de la Coordinación Financiera, según corresponda, la ubicación de los documentos de respaldo que permitan el registro de las transacciones. En caso de que el Archivo no disponga de los documentos o se encuentren en mal estado deberá remitir un informe al respecto."* (Lo subrayado y resaltado me corresponde).

Con este antecedente solicito se nos proporcione los documentos donde constan las transferencias realizadas desde los años 2006 en adelante con las cuales se cuadraron las Conciliaciones Bancarias, o en su lugar informe indicando cuál es la situación de los mencionados documentos y demás información inherente para el cierre de la cuenta.

F. Daniel Caizapanta J.

DANIEL CAIZAPANTA J.
CONTADOR GENERAL

Acción	Responsables	Sigla Unidad	Fecha	Firma
Elaborado	M. Salazar L.	UCTB	08-01-2018	

QUITO EPMTP ARCHIVO GENERAL
FECHA: 11-01-2018
HORA: 9:32 REG:
RECIBIDO Por: Alicia Morales

Ing. Alicia Morales.

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MEMORANDO CFIN-2018-0001

PARA: DANIEL CAIZAPANTA, Contador General
ROSARIO QUIMBIULCO, Especialista Financiera
ING. MARTHA SALAZAR, Especialista Financiera
MARCELO MORA, Técnico Financiero

ASUNTO: REFERENCIA AL INFORME DE ANÁLISIS DE CUENTAS

FECHA: QUITO D.M., 03 DE ENERO DE 2018

En referencia al Informe de Análisis de Cuentas INF.CONT.-MS 2017-007 de 30 de noviembre de 2017, presentado en esta Coordinación el 27 de diciembre, comunico lo siguiente:

En la Sección III, RESULTADOS DE LA AUDITORÍA del Informe No. DADSySS-0016-2016, aprobado el 18 de marzo de 2016, correspondiente a la Auditoría a los Estados Financieros a la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, por el período comprendido entre el 2 de enero de 2010 y el 31 de diciembre de 2013, consta la siguiente observación y recomendaciones:

"Valores no identificados se registraron como valores pendientes de efectivizarse"

"Recomendación No. 4

A la Gerente Administrativa Financiera

4. Dispondrá a la Contadora General que proceda con la revisión de la información documental e identifique las diferencias presentadas y proceda con el análisis y depuración de la cuenta; con la finalidad de que en el grupo "Disponibilidades" del Estado de Situación Financiera, se reflejen únicamente los valores que efectivamente forman parte de la liquidez de la empresa".

Esta recomendación tiene relación con la Recomendación No. 5 que establece: "Dispondrá a la Contadora General realice el análisis y depuración que corresponda respecto a los valores que se vienen arrastrando desde el mes de julio de 2011, con la finalidad de que las conciliaciones bancarias que realice mensualmente correspondan únicamente a los valores pendientes del mes anterior y no consten valores de arrastre", debido a que los valores que en la elaboración de la Conciliación se encontraban no registrados en Contabilidad tanto en débitos como en créditos se contabilizaban contra la Cuenta 111.35 "Otros Documentos por Efectivizar".

Recibido
8-01-2018.
8h20

132

Con estos antecedentes y debido a que en la Cuenta 111.35 "Otros Documentos por Efectivizar" se registraron valores que quedaron pendientes de identificación, tanto en el Débito como en el Crédito de las Conciliaciones Bancarias de años anteriores; y, considerando que el saldo actual es el valor neto entre varios ingresos y egresos no registrados, solicito lo siguiente:

1. Se elabore un Informe de Análisis de Cuentas en el que se explique las actividades realizadas, se adjunte la documentación que se ha obtenido hasta la presente fecha y se incluyan las acciones a seguir para el cumplimiento de las Recomendaciones de la Contraloría General del Estado que constan en el Informe antes mencionado.
2. Se revisen cada uno de los Estados de Cuentan de años anteriores en donde constan los nombres de los beneficiarios de las transferencias no contabilizadas y se solicite mediante Memorando al Archivo General o al Responsable de Archivo de la Coordinación Financiera, según corresponda, la ubicación de los documentos de respaldo que permitirán el registro de las transacciones. En caso de que el Archivo no disponga de los documentos o se encuentren en mal estado deberá remitir un informe al respecto.
3. Tesorería deberá revisar y proporcionar los documentos que sirvieron de respaldo para las transferencias de pagos o presentar un informe al respecto y brindar todo el apoyo en este proceso.
4. Analizar los depósitos no registrados que constan en las conciliaciones bancarias y solicitar la ubicación de los documentos para el registro respectivo.
5. Revisar que los valores que aparecen en las transferencias no hayan sido registrados en Cuentas por Cobrar y por Pagar de años anteriores y proponer los registros contables con la respectiva documentación de respaldo.
6. Con el fin de no continuar manteniendo un valor irreal en la Cuenta de Disponibilidades y reflejar la verdadera liquidez de la Empresa, solicito se reclasifique el saldo que actualmente se mantiene en la Cuenta 111.35 a la Cuenta 112.61 y "Deudores por Conciliación Bancaria" y se adjunte toda la documentación obtenida en el análisis realizado.
7. Revisar la base legal que se debe incluir en el informe y hacer referencia a las recomendaciones que constan en el mismo.
8. Una vez que se realicen todas estas acciones, se deberá preparar un informe para el envío a la Gerencia General a través de la Gerencia Administrativa Financiera con los resultados obtenidos.

ING. NORMA YÉPEZ
Coordinadora Financiera

Anexo: Copia Informe Auditoría (Pg. 46 a 50)

Elaborado por: Paola Cabezas	

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015

		2015		2016	
CODIGO	CUENTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
	ACTIVOS				
1.1.1.06	BCO.CENTRAL DEL ECUADOR EMP.PUBLICAS	11.315.749,67		3.339.680,61	
1.1.1.15	BCOS.COMERCIALES MONEDA ROTATIVA DE INGRESOS	0,00		0,00	
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	218.668,70		218.668,70	
1.1.1	DISPONIBILIDADES		11.534.418,37		3.558.349,31
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	459.893,17		443.128,65	
1.1.2.03	ANTICIPO A CONTRATISTAS	0,00		0,00	
1.1.2.05	ANTIC.PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	2.310.720,14		1.923.602,40	
1.1.2.07	ANT.OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICO	254.632,95		240.346,70	
1.1.2.09	APERTURA DE CARTAS DE CRÉDITO	77.371,64		0,00	
1.1.2.11	GARANTIAS ENTREGADAS	16.770,96		16.770,96	
1.1.2.13	CAJA CHICA INSTITUCIONAL	19.470,00		44.670,00	
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	11.394,48		2.376,26	
1.1.2.21	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR (IESS)	57,35		3,82	
1.1.2.22	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR (PAGOS AL SRI)	37,05		339,86	
1.1.2.50	POR RECUPERACION DE FONDOS	0,00		0,00	
1.1.2	ANTICIPO DE FONDOS	3.150.347,74		2.671.238,65	
1.1.3.13	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONSTRIBUCIONES	0,00		110,00	
1.1.3.14	CTAS POR COBRAR VTAS BIENES Y SERVIC	10.272,49		69,17	
1.1.3.17	CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT	32.357,27		50.436,12	
1.1.3.18	CTAS. POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.639.087,39		0,00	
1.1.3.19	CTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	24.862,90		9.100,97	
1.1.3.28	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00		4.000.000,00	
1.1.3.81	CTAS.POR COB.IMP.V/A	3.257.272,26		3.210,62	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	7.963.852,31	11.114.200,05	4.062.926,88	6.734.165,53
1.1	OPERACIONALES		22.648.618,42		10.292.514,84
1.2.4.83	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	4.060.663,16		4.082.554,91	
1.2.4.97	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	340.768,87		44.524,49	
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	4.401.432,03		4.127.079,40	
1.2.5.31	PREPAG.DE SEGUROS COSTOS FINANC.Y OT	620.640,05		0,00	
1.2.5	INVERSIONES DIFERIDAS	620.640,05		0,00	
1.2	INVERSIONES FINANCIERAS		5.022.072,08		4.127.079,40
1.3.1.01	EXIST.BIENES DE USO Y CONSUMO CTE	4.042.826,72		6.878.967,07	
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE	4.042.826,72		6.878.967,07	
1.3	INVERSIONES EN EXISTENCIAS		4.042.826,72		6.878.967,07
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	87.218.614,08		78.153.287,82	
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	16.407.178,92		28.270.445,70	
1.4.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-54.352.800,08		-49.485.623,91	
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	49.272.992,92		56.938.109,61	
1.4	INVERSIONES EN BIENES LARGA DURACION		49.272.992,92		56.938.109,61
1.5.1.38	BIENES DE USO Y CONSUMO PARA INVERSION	0,00		28.331,73	
1.5.1.42	BIENES MUEBLES	0,00		371.118,12	
1.5.1.92	ACUM COSTOS DE INVER EN OBRAS EN PRO	12.241.895,25		7.809.311,34	
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	12.241.895,25		8.208.761,19	
1.5	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS		12.241.895,25		8.208.761,19
1	TOTAL DEL ACTIVO		93.228.405,39		86.445.432,11

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015

		2015		2016	
CODIGO	CUENTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
	PASIVOS				
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	182.854,00		204.860,66	
2.1.2.03	FONDOS DE TERCEROS	7.989,28		781.749,82	
2.1.2.05	ANTICIPOS POR BIENES Y SERVICIOS	1.581.844,69		35.043,04	
2.1.2.07	OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICOS	69.578,12		69.578,12	
2.1.2.11	GARANTIAS RECIBIDAS	84.741,40		83.085,70	
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	1.927.007,49		1.174.317,34	
2.1.3.51	CXP PERSONAL	1.139.190,71		748.788,05	
2.1.3.53	CXP BIENES Y SERV.DE CONSUMO	1.997.710,39		97.045,30	
2.1.3.57	CXP OTROS GASTOS	107,38		11,39	
2.1.3.58	A GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS	0,00		0,00	
2.1.3.71	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	0,00		1.751.165,31	
2.1.3.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	0,00		1.233.818,13	
2.1.3.81	CUENTAS X PAGAR IMPUESTO IVA	93.097,03		28.000,02	
2.1.3.84	CTAS.POR PAGAR BIENES LARGA DURACION	726,30		354.073,01	
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	3.230.831,81		4.212.901,21	
2.1	DEUDA FLOTANTE		5.157.839,30		5.387.218,55
2.2.3.01	CREDITOS DEL SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	6.660,98		0,00	
2.2.3	EMPRESTITOS	6.660,98		0,00	
2.2.4.83	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	3.695.420,46		3.767.776,32	
2.2.4	FINANCIEROS	3.695.420,46		3.767.776,32	
2.2	DEUDA PUBLICA		3.702.081,44		3.767.776,32
2	TOTAL PASIVOS		8.859.920,74		9.154.994,87
	PATRIMONIO				
6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	82.676.553,74		78.248.266,82	
6.1.1.99	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES MUEBLES	228.651,80		249.915,21	
6.1.1	PATRIMONIO PUBLICO		82.905.205,54		78.498.182,03
6.1.8.01	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	9.955.603,46		1.463.477,46	
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS		9.955.603,46		1.463.477,46
6.1.9.91	(-) DISMINUCION DE DISPONIBILIDADES	0,00		-8.196,75	
6.1.9.94	(-) DISMINUCION BIENES LARGA DURACION	-198,35		-575,50	
6.1.9	DISMINUCION PATRIMONIO		-198,35		-8.772,25
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE		-8.492.126,00		-2.662.450,00
6.1	TOTAL PATRIMONIO		84.368.484,65		77.290.437,24
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		93.228.405,39		86.445.432,11

CODIGO	CUENTAS DE ORDEN	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
9.1.1.09	GARANTIAS EN VALORES,BIENES Y DOCUME	2.977.952,11		8.956.890,46	
9.1.1.13	BIENES RECIBIDOS EN COMODATO	0,00		57.672.000,00	
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	11.827,48		11.827,48	
9.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		2.989.779,59		66.640.717,94
9.2.1.09	RESP.GARANTIA VALORES BIENES DOCUMEN	2.977.952,11		8.956.890,46	
9.2.1.13	BIENES RECIBIDOS EN COMODATO	0,00		57.672.000,00	
9.2.1.17	RESPINSAB.BIENES NO DEPRECIABLES	11.827,48		11.827,48	
9.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		2.989.779,59		66.640.717,94

Alexandra Pérez Salazar
GERENTE GENERAL

Susana Carrera Pabon
GERENTE ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Norma Yépez Estupiñan
COORDINADORA FINANCIERA

Fernando Caizapanta Jácome
CONTADOR GENERAL

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CODIGO	CUENTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL	NOTAS ACLARATORIAS
	ACTIVOS			
1.1.1.06	BCO.CENTRAL DEL ECUADOR EMP PUBLICAS	11.315.749,67		
1.1.1.15	BCOS.COMERCIALES MONEDA ROTATIVA DE INGRESOS	0,00		
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	218.668,70		
1.1.1	DISPONIBILIDADES		11.534.418,37	Nota 1
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	459.893,17		
1.1.2.03	ANTICIPO A CONTRATISTAS	0,00		
1.1.2.05	ANTIC.PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	2.310.720,14		
1.1.2.07	ANT.OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICO	254.632,95		
1.1.2.09	APERTURA DE CARTAS DE CRÉDITO	77.371,64		
1.1.2.11	GARANTIAS ENTREGADAS	16.770,96		
1.1.2.13	CAJA CHICA INSTITUCIONAL	19.470,00		
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	11.394,48		
1.1.2.21	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR (IESS)	57,35		
1.1.2.22	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR (PAGOS AL SRI)	37,05		
1.1.2.50	POR RECUPERACION DE FONDOS	0,00		
1.1.2	ANTICIPO DE FONDOS	3.150.347,74		Nota 2
1.1.3.14	CTAS POR COBRAR VTAS BIENES Y SERVIC	10.272,49		
1.1.3.17	CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT	32.357,27		
1.1.3.18	CTAS. POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.639.087,39		
1.1.3.19	CTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	24.862,90		
1.1.3.81	CTAS.POR COB.IMP.V/A	3.257.272,26		
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	7.963.852,31	11.114.200,05	Nota 3
1.1	**OPERACIONALES**		22.648.618,42	
1.2.4.83	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	4.060.663,16		
1.2.4.97	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	340.768,87		
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	4.401.432,03		Nota 4
1.2.5.31	PREPAG.DE SEGUROS COSTOS FINANC.Y OT	620.640,05		
1.2.5	INVERSIONES DIFERIDAS	620.640,05		
1.2	**INVERSIONES FINANCIERAS**		5.022.072,08	
1.3.1.01	EXIST.BIENES DE USO Y CONSUMO CTE.	4.042.826,72		Nota5
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE	4.042.826,72		
1.3	**INVERSIONES EN EXISTENCIAS**		4.042.826,72	
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	87.218.614,08		
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	16.407.178,92		
1.4.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	54.352.800,08		
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	49.272.992,92		
1.4	**INVERSIONES EN BIENES LARGA DURACION**		49.272.992,92	Nota 6
1.5.1.92	ACUM.COSTOS DE INVER.EN OBRAS EN PRO	12.241.895,25		
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	12.241.895,25		Nota 7
1.5	**INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS**		12.241.895,25	
1	**TOTAL DEL ACTIVO**		**93.228.405,39**	

Alexandra de Lourdes Pérez Salazar
GERENTE GENERAL

Irene Andrea Guzmán Sánchez
COORDINADORA FINANCIERA

Susana Leonor Carrera Pabón
GERENTE ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Martha Cecilia Salazar Lozada
CONTADORA GENERAL

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
GERENCIA ADMINISTRATIVA - FINANCIERA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CODIGOS	CUENTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL	NOTAS ACLARATORIAS
	PASIVOS			
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	182.854,00		
2.1.2.03	FONDOS DE TERCEROS	7.989,28		
2.1.2.05	ANTICIPOS POR BIENES Y SERVICIOS	1.581.844,69		
2.1.2.07	OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICOS	69.578,12		
2.1.2.11	GARANTIAS RECIBIDAS	84.741,40		
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	1.927.007,49		Nota 8
2.1.3.51	CXP PERSONAL	1.139.190,71		
2.1.3.53	CXP BIENES Y SERV.DE CONSUMO	1.997.710,39		
2.1.3.57	CXP OTROS GASTOS	107,38		
2.1.3.58	A GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS	0,00		
2.1.3.81	CUENTAS X PAGAR IMPUESTO IVA	93.097,03		
2.1.3.84	CTAS POR PAGAR BIENES LARGA DURACION	726,30		
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	3.230.831,81		Nota 9
2.1	**DEUDA FLOTANTE**		5.157.839,30	
2.2.3.01	CREDITOS DEL SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	6.660,98		
2.2.3	EMPRESTITOS	6.660,98		
2.2.4.83	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	3.695.420,46		Nota 10
2.2.4	FINANCIEROS	3.695.420,46		
2.2	**DEUDA PUBLICA**		3.702.081,44	
2	**TOTAL PASIVOS**		**8.859.920,74**	
	PATRIMONIO			
6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	82.676.553,74		
6.1.1.99	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES MUEBLES	228.651,80		
6.1.1	PATRIMONIO PUBLICO		82.905.205,54	
6.1.8.01	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	9.955.603,46		
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS		9.955.603,46	
6.1.9.94	(-)DISMINUCION BIENES LARGA DURACION	-198,35		
6.1.9	DISMINUCION PATRIMONIO		-198,35	
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE		-8.492.126,00	Nota 11
6.1	**TOTAL PATRIMONIO**		**84.368.484,65**	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**93.228.405,39**	

CODIGO	CUENTAS DE ORDEN	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL	
9.1.1.09	GARANTIAS EN VALORES,BIENES Y DOCUME	2.977.952,11		
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	11.827,48		
9.1	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**2.989.779,59**	
9.2.1.09	RESP.GARANTIA VALORES BIENES DOCUMEN	2.977.952,11		
9.2.1.17	RESPUNSAB.BIENES NO DEPRECIABLES	11.827,48		
9.2	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**2.989.779,59**	

Alexandra de Lourdes Pérez Salazar
GERENTE GENERAL

Susana Leonor Carrera Pabon
GERENTE ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Irene Andrea Guzmán Sánchez
COORDINADORA FINANCIERA

Martha Cecilia Salazar Lozada
CONTADORA GENERAL

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CODIGO	CUENTAS		
	ACTIVOS		
1.1.1.06	BCO.CENTRAL DEL ECUADOR EMP.PUBLICAS	21.119.504,57	
1.1.1.15	BCOS.COMERCIALES MONEDA-ROTATIV.INGR	0,00	
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	218.668,70	
1.1.1	DISPONIBILIDADES	21.338.173,27	
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	402.193,11	
1.1.2.03	ANT.A CONTRATISTAS DE OBRAS INFRAEST	6.942.150,11	
1.1.2.05	ANTIC.PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	8.739,30	
1.1.2.07	ANT.OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICO	176.013,43	
1.1.2.09	APERTURA DE CARTAS DE CREDITO	0,00	
1.1.2.11	GARANTIAS ENTREGADAS	16.770,96	
1.1.2.13	CAJA CHICA INSTITUCIONAL	264,06	
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	30.819,98	
1.1.2	ANTICIPO DE FONDOS	7.576.950,95	
1.1.3.14	CTAS POR COBRAR VTAS BIENES Y SERVIC	943,78	
1.1.3.17	CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT	28.817,73	
1.1.3.19	CTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	263.116,95	
1.1.3.81	CTAS.POR COB.IMP.V/A	13.303,44	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	306.181,90	
1.1	**OPERACIONALES**		29.221.306,12
1.2.4.83	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	3.788.815,52	
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	3.788.815,52	
1.2.5.31	PREPAG.DE SEGUROS COSTOS FINANC.Y OT	31.760,00	
1.2.5	INVERSIONES DIFERIDAS	31.760,00	
1.2	**INVERSIONES FINANCIERAS**		3.820.575,52
1.3.1.01	EXIST.BIENES DE USO Y CONSUMO CTE.	3.048.279,63	
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE	3.048.279,63	
1.3	**INVERSIONES EN EXISTENCIAS**		3.048.279,63
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	73.811.742,47	
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	16.329.923,00	
1.4.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-37.508.797,67	
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	52.632.867,80	
1.4	**INVERSIONES EN BIENES LARGA DURACION**		52.632.867,80
1.5.1.92	ACUM COSTOS DE INVER EN OBRAS EN PRO	12.241.895,25	
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	12.241.895,25	
1.5	**INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS**		12.241.895,25
1	**TOTAL ACTIVO**		100.964.924,32

Ing. Rubén Lozano
GERENTE GENERAL

Econ. Nasly Zambrano
GERENTE ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Ing. Bernarda Zumárraga
COORDINADORA FINANCIERA

Lcda. CPA Lliana Alvarez González
CONTADORA GENERAL (E)

127

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CODIGOS	CUENTAS		
	PASIVOS		
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	131.671,94	
2.1.2.05	ANTIC POR BIENS SERV	877.412,05	
2.1.2.07	OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICOS	69.578,12	
2.1.2.11	GARANTIAS RECIBIDAS	90.586,05	
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	1.169.248,16	
2.1.3.51	CXP PERSONAL	960.007,90	
2.1.3.53	CXP BIENES Y SERV.DE CONSUMO	2.198.702,45	
2.1.3.57	CXP OTROS GASTOS	1.597,92	
2.1.3.81	CUENTAS X PAGAR IMPUESTO IVA	140.114,17	
2.1.3.84	CTAS.POR PAGAR BIENES LARGA DURACION	9.768,59	
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	3.310.191,03	
2.1	**DEUDA FLOTANTE**		4.479.439,19
2.2.3.01	CREDITOS INTERNOS	6.660,98	
2.2.3	EMPRESTITOS	6.660,98	
2.2.4.83	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	3.606.195,90	
2.2.4	FINANCIEROS	3.606.195,90	
2.2	**DEUDA PUBLICA**		3.612.856,88
2	**TOTAL PASIVOS**		**8.092.296,07**
	PATRIMONIO		
6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	82.689.467,84	
6.1.1.99	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES MUEBLES	227.755,30	
6.1.1	PATRIMONIO PUBLICO		82.917.223,14
6.1.8.01	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	2.687.669,85	
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS		2.687.669,85
6.1.9.94	(-)DISMINUCION BIENES LARGA DURACION	-198,35	
6.1.9	DISMINUCION PATRIMONIO		-198,35
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE		7.267.933,61
6.1	**TOTAL PATRIMONIO**		**92.872.628,25**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**100.964.924,32**
	CUENTAS DE ORDEN		
9.1.1.09	GARANTIAS EN VALORES,BIENES Y DOCUME	15.372.385,44	
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	11.052,48	
9.1	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**15.383.437,92**
9.2.1.09	RESP.GARANTIA VALORES BIENES DOCUMEN	15.372.385,44	
9.2.1.17	RESPINSAB.BIENES NO DEPRECIABLES	11.052,48	
9.2	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**15.383.437,92**

Ing. Rubén Lozano
GERENTE GENERAL

Econ. Noel Zambrano
GERENTE ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Ing. Bernarda Zumárraga
COORDINADORA FINANCIERA

Lcda. CPA Liliana Alvarez González
CONTADORA GENERAL (E)

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CODIGO	CUENTAS		
	ACTIVOS		
1.1.1.06	BCO.CENTRAL DEL ECUADOR EMP.PUBLICAS	14.689.011,24	
1.1.1.15	BCOS.COMERCIALES MONEDA-ROTATIV.INGR	0,00	
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	218.668,70	
1.1.1	DISPONIBILIDADES	14.907.679,94	
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	161.186,06	
1.1.2.03	ANT.A CONTRATISTAS DE OBRAS INFRAEST	295.248,36	
1.1.2.05	ANTIC.PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	8.739,30	
1.1.2.07	ANT.OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICO	117.737,57	
1.1.2.09	APERTURA DE CARTAS DE CREDITO	453,33	
1.1.2.11	GARANTIAS ENTREGADAS	18.534,86	
1.1.2.13	CAJA CHICA INSTITUCIONAL	0,00	
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	33.043,79	
1.1.2	ANTICIPO DE FONDOS	634.943,27	
1.1.3.14	CTAS POR COBRAR VTAS BIENES Y SERVIC	9.390,49	
1.1.3.17	CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT	24.456,06	
1.1.3.19	CTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	298.045,43	
1.1.3.81	CTAS.POR COB.IMP.V/A	28.155,81	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	360.047,79	
1.1	**OPERACIONALES**		15.902.671,00
1.2.4.83	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	3.605.907,47	
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	3.605.907,47	
1.2.5.31	PREPAG.DE SEGUROS COSTOS FINANC.Y OT	119.802,02	
1.2.5	INVERSIONES DIFERIDAS	119.802,02	
1.2	**INVERSIONES FINANCIERAS**		3.725.709,49
1.3.1.01	EXIST.BIENES DE USO Y CONSUMO CTE.	3.032.106,50	
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE	3.032.106,50	
1.3	**INVERSIONES EN EXISTENCIAS**		3.032.106,50
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	73.458.340,53	
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	16.263.078,87	
1.4.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-31.713.097,14	
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	58.008.322,26	
1.4	**INVERSIONES EN BIENES LARGA DURACION**		58.008.322,26
1.5.1.92	ACUM COSTOS DE INVER EN OBRAS EN PRO	12.241.895,25	
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	12.241.895,25	
1.5	**INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS**		12.241.895,25
1	**TOTAL ACTIVO**		**92.910.704,50**

Ing. Carlos Poveda Merino
GERENTE GENERAL

Ing. Nelson Cardenas
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

Econ. Fanny Garate
COORDINADORA FINANCIERA

Lcda. CPA Liliana Alvarez González
CONTADORA GENERAL (E)

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE ...

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CODIGOS	CUENTAS		
	PASIVOS		
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	90.245,12	
2.1.2.05	ANTIC POR BIENS SERV	765.262,61	
2.1.2.07	OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICOS	69.578,12	
2.1.2.11	GARANTIAS RECIBIDAS	96.369,19	
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	1.021.455,04	
2.1.3.51	CXP PERSONAL	931.936,24	
2.1.3.53	CXP BIENES Y SERV.DE CONSUMO	1.756.970,74	
2.1.3.57	CXP OTROS GASTOS	0,00	
2.1.3.81	CUENTAS X PAGAR IMPUESTO IVA	289.935,43	
2.1.3.84	CTAS POR PAGAR BIENES LARGA DURACION	210,09	
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	2.979.052,50	
2.1	DEUDA FLOTANTE		4.000.507,54
2.2.3.01	CREDITOS INTERNOS	6.660,98	
2.2.3	EMPRESTITOS	6.660,98	
2.2.4.83	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	3.525.373,95	
2.2.4	FINANCIEROS	3.525.373,95	
2.2	DEUDA PUBLICA		3.532.034,93
2	**TOTAL PASIVOS**		7.532.542,47
	PATRIMONIO		
6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	82.690.690,53	
6.1.1	PATRIMONIO PUBLICO		82.690.690,53
6.1.8.03	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-5.556.901,27	
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS		-5.556.901,27
6.1.9.94	(-)DISMINUCION BIENES LARGA DURACION	-198,35	
6.1.9	DISMINUCION PATRIMONIO		-198,35
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE		8.244.571,12
6.1	**TOTAL PATRIMONIO**		85.378.162,03
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		92.910.704,50
	CUENTAS DE ORDEN		
9.1.1.09	GARANTIAS EN VALORES,BIENES Y DOCUME	105.946.971,88	
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	11.052,48	
9.1	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		105.958.024,36
9.2.1.09	RESP.GARANTIA VALORES BIENES DOCUMEN	105.946.971,88	
9.2.1.17	RESPINSAB.BIENES NO DEPRECIABLES	11.052,48	
9.2	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		105.958.024,36

Ing. Carlos Poveda Merino
GERENTE GENERAL

Ing. Nelson Cardenas
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

Econ. Fanny Garate
COORDINADORA FINANCIERA

Lcda. CPA Liliana Alvarez González
CONTADORA GENERAL (E)

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CODIGO	CUENTAS		
	ACTIVOS		
1.1.1.06	BCO.CENTRAL DEL ECUADOR EMP.PUBLICAS	1.441.103,02	
1.1.1.15	BCOS.COMERCIALES MONEDA-ROTATIV.INGR	757,74	
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	218.668,70	
1.1.1	DISPONIBILIDADES	1.660.529,46	
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	424.143,71	
1.1.2.03	ANT.A CONTRATISTAS DE OBRAS INFRAEST	387.610,28	
1.1.2.05	ANTIC.PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	68.155,54	
1.1.2.07	ANT.OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICO	41.162,16	
1.1.2.09	APERTURA DE CARTAS DE CREDITO	155.869,47	
1.1.2.11	GARANTIAS ENTREGADAS	40.887,98	
1.1.2.13	CAJA CHICA INSTITUCIONAL	750,00	
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	97.936,08	
1.1.2	ANTICIPO DE FONDOS	1.216.515,22	
1.1.3.14	CTAS POR COBRAR VTAS BIENES Y SERVIC	765,63	
1.1.3.17	CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT	42.208,88	
1.1.3.19	CTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	216.790,56	
1.1.3.81	CTAS.POR COB.IMP.V/A	38.701,07	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	298.466,14	
1.1	**OPERACIONALES**		3.175.510,82
1.2.4.83	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	3.511.521,46	
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	3.511.521,46	
1.2.5.31	PREPAG.DE SEGUROS COSTOS FINANC.Y OT	125.404,15	
1.2.5	INVERSIONES DIFERIDAS	125.404,15	
1.2	**INVERSIONES FINANCIERAS**		3.636.925,61
1.3.1.01	EXIST.BIENES DE USO Y CONSUMO CTE.	3.705.883,10	
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE	3.705.883,10	
1.3	**INVERSIONES EN EXISTENCIAS**		3.705.883,10
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	73.269.045,41	
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	15.494.578,87	
1.4.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-25.836.406,42	
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	62.927.217,86	
1.4	**INVERSIONES EN BIENES LARGA DURACION**		62.927.217,86
1.5.1.36	CONTRATACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	0,00	
1.5.1.92	ACUM COSTOS DE INVER EN OBRAS EN PRO	12.282.425,25	
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	12.282.425,25	
1.5	**INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS**		12.282.425,25
1	**TOTAL ACTIVO**		85.727.962,64

Ing. Carlos Poveda Merino
GERENTE GENERAL

Ing. Nelson Cardenas
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

Econ. Fanny Garate
COORDINADORA FINANCIERA

Lcda. CPA Liliana Alvarez González
CONTADORA GENERAL (E)

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CODIGOS	CUENTAS		
	PASIVOS		
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	49.641,52	
2.1.2.05	ANTIC POR BIENS SERV	711.079,49	
2.1.2.07	OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICOS	69.578,12	
2.1.2.11	GARANTIAS RECIBIDAS	94.974,11	
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	925.273,24	
2.1.3.51	CXP PERSONAL	1.010.081,54	
2.1.3.53	CXP BIENES Y SERV.DE CONSUMO	2.939.329,51	
2.1.3.57	CXP OTROS GASTOS	3.110,66	
2.1.3.73	CXP BIENES Y SERV.PARA INVERSION	0,00	
2.1.3.81	CUENTAS X PAGAR IMPUESTO IVA	465.906,99	
2.1.3.84	CTAS.POR PAGAR BIENES LARGA DURACION	30.892,17	
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	4.449.320,87	
2.1	**DEUDA FLOTANTE**		5.374.594,11
2.2.3.01	CREDITOS INTERNOS	6.660,98	
2.2.3	EMPRESTITOS	6.660,98	
2.2.4.83	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	3.213.116,64	
2.2.4	FINANCIEROS	3.213.116,64	
2.2	**DEUDA PUBLICA**		3.219.777,62
2	**TOTAL PASIVOS**		**8.594.371,73**
	PATRIMONIO		
6.1.1.01	PATRIMONIO GOBIERNO CENTRAL	76.492.222,33	
6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	1.997.162,02	
6.1.1.09	PATRIMONIO GOBIERNOS SECCIONALES	4.201.306,18	
6.1.1	PATRIMONIO PUBLICO		82.690.690,53
6.1.9.94	(-)DISMINUCION BIENES LARGA DURACION	-198,35	
6.1.9	DISMINUCION PATRIMONIO		-198,35
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE		-5.556.901,27
6.1	**TOTAL PATRIMONIO**		**77.133.590,91**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**85.727.962,64**
	CUENTAS DE ORDEN		
9.1.1.09	GARANTIAS EN VALORES,BIENES Y DOCUME	133.345.555,63	
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	11.052,48	
9.1	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**133.356.608,11**
9.2.1.09	RESP.GARANTIA VALORES BIENES DOCUMEN	133.345.555,63	
9.2.1.17	RESPINSAB.BIENES NO DEPRECIABLES	11.052,48	
9.2	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**133.356.608,11**

Ing. Carlos Poveda Merino
GERENTE GENERAL

Ing. Nelson Cardenas
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

Econ. Fanny Garate
COORDINADORA FINANCIERA

Lcda. CPA Liliana Alvarez González
CONTADORA GENERAL (E)

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

CODIGO	CUENTAS	CORREDORES			CONSOLIDADO
		TROLEBÚS	ECOVÍA	SURORIENTAL	
	ACTIVOS				
1.1.1.06	BCO.CENTRAL DEL ECUADOR EMP.PUBLICAS	657.094,50	1.195.583,25	134.458,75	1.987.136,50
1.1.1.15	BCOS.COMERCIALES MONEDA-ROTATIV.INGR	527.068,18	757,74	0,00	527.825,92
1.1.1.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	210.651,69	0,00	0,00	210.651,69
1.1.1	DISPONIBILIDADES	1.394.814,37	1.196.340,99	134.458,75	2.725.614,11
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	251.244,06	52.155,57	23.158,18	326.557,81
1.1.2.03	ANT.A CONTRATISTAS DE OBRAS INFRAEST	644.210,77	86.607,88	8.125,00	738.943,65
1.1.2.05	ANTIC.PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	56.913,78	6.252,74	25.665,02	88.831,54
1.1.2.07	ANT.OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICO	3.400.882,38	3.622.155,19	0,00	7.023.037,57
1.1.2.11	GARANTIAS ENTREGADAS	40.887,98	0,00	0,00	40.887,98
1.1.2.13	FONDOS DE REPOSICION	750,00	250,00	0,00	1.000,00
1.1.2.15	FONDOS A RENDIR CUENTAS	49.360,52	62.348,21	10.000,00	121.708,73
1.1.2	ANTICIPO DE FONDOS	4.444.249,49	3.829.769,59	66.948,20	8.340.967,28
1.1.3.11	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS	9.372,13	0,00	0,00	9.372,13
1.1.3.14	CTAS POR COBRAR VTAS BIENES Y SERVIC	70.287,18	0,00	0,00	70.287,18
1.1.3.17	CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT	85.103,60	18.530,22	0,00	103.633,82
1.1.3.19	CTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	70.366,93	9.866,00	234,56	80.467,49
1.1.3.81	CTAS.POR COB.IMP.V/A	369.459,69	67.037,80	58.098,92	494.596,41
1.1.3.83	CTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	2.398.240,11	967.936,71	0,00	3.366.176,82
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	3.002.829,64	1.063.370,73	58.333,48	4.124.533,85
1.1	**OPERACIONALES**	8.841.893,50	6.089.481,31	259.740,43	15.191.115,24
1.2.4.83	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	74.996,25	0,00	0,00	74.996,25
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	74.996,25	0,00	0,00	74.996,25
1.2.5.31	PREPAG.DE SEGUROS COSTOS FINANC.Y OT	0,00	0,00	40.070,47	40.070,47
1.2.5	INVERSIONES DIFERIDAS	0,00	0,00	40.070,47	40.070,47
1.2	**INVERSIONES FINANCIERAS**	74.996,25	0,00	40.070,47	115.066,72
1.3.1.01	EXIST.BIENES DE USO Y CONSUMO CTE.	1.253.016,50	129.403,75	32.703,16	1.415.123,41
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO	1.253.016,50	129.403,75	32.703,16	1.415.123,41
1.3.3.38	BIENES DE USO Y CONSUMO PRODUCCION	380.106,18	10.339,30	0,00	390.445,48
1.3.3	EXISTENCIAS PRODUCTOS EN PROCESO	380.106,18	10.339,30	0,00	390.445,48
1.3	**INVERSIONES EN EXISTENCIAS**	1.633.122,68	139.743,05	32.703,16	1.805.568,89
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	70.185.227,47	68.550,64	39.973,50	70.293.751,61
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	15.405.690,75	0,00	30.555,00	15.436.245,75
1.4.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-20.011.053,72	-32.235,89	-16.250,97	-20.059.540,58
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	65.579.864,50	36.314,75	54.277,53	65.670.456,78
1.4	**INVERSIONES EN BIENES LARGA DURACION**	65.579.864,50	36.314,75	54.277,53	65.670.456,78
1.5.1.36	CONTRAT.DE ESTUDIOS E INVESTIGACION	40.530,00	0,00	0,00	40.530,00
1.5.1.38	BIENES EN USO CONSUMO PARA INVERSION	290,79	0,00	0,00	290,79
1.5.1.51	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	1.997.162,02	1.997.162,02
1.5.1.92	ACUM COSTOS DE INVER EN OBRAS EN PRO	10.244.442,44	0,00	0,00	10.244.442,44
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	10.285.263,23	0,00	1.997.162,02	12.282.425,25
1.5	**INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS**	10.285.263,23	0,00	1.997.162,02	12.282.425,25
1	**TOTAL ACTIVO**	86.415.140,16	6.265.539,11	2.383.953,61	95.064.632,88

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

CODIGO	CUENTAS	CORREDORES			CONSOLIDADO
		TROLEBUS	ECOVIA	SURORIENTAL	
	PASIVOS				
2.1.2.01	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	44.875,39	308,83	116,93	45.301,15
2.1.2.05	ANTIC POR BIENS SERV	751.216,04	268.918,98	4.293.892,28	5.314.027,30
2.1.2.07	OBLIGACIONES OTROS ENTES PUBLICOS	1.269.578,12	0,00	0,00	1.269.578,12
2.1.2.11	GARANTIAS RECIBIDAS	73.337,47	10.118,79	180,00	83.636,26
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	2.139.007,02	279.346,60	4.294.189,21	6.712.542,83
2.1.3.51	CXP PERSONAL	533.165,65	122.728,71	158.459,14	814.353,50
2.1.3.53	CXP BIENES Y SERV.DE CONSUMO	1.569.953,52	1.288.764,66	83.860,40	2.942.578,58
2.1.3.57	CUENTAS X PAGAR OTROS GASTOS	76.511,45	2,65	0,00	76.514,10
2.1.3.58	CXP TRANSF. Y DONACIONES CORRIENTES	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
2.1.3.73	CXP BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIO	6.677,88	551,83	396,00	7.625,71
2.1.3.81	CUENTAS X PAGAR IMPUESTO IVA	82.446,42	13.001,41	11.512,22	106.960,05
2.1.3.83	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES	787.530,70	890.584,71	215,99	1.678.331,40
2.1.3.84	CTAS.POR PAGAR BIENES LARGA DURACION	13.573,55	0,00	0,00	13.573,55
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	3.084.859,17	2.315.633,97	254.443,75	5.654.936,89
2.1	DEUDA FLOTANTE	5.223.866,19	2.594.980,57	4.548.632,96	12.367.479,72
					0,00
2.2.3.01	CREDITOS INTERNOS	6.660,98	0,00	0,00	6.660,98
2.2.3	EMPRESTITOS	6.660,98	0,00	0,00	6.660,98
					0,00
2.2	DEUDA PUBLICA	6.660,98	0,00	0,00	6.660,98
	2 TOTAL PASIVOS	5.230.527,17	2.594.980,57	4.548.632,96	12.374.140,70
	PATRIMONIO				
6.1.1.01	PATRIMONIO GOBIERNO CENTRAL	76.492.222,33	0,00	0,00	76.492.222,33
6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	0,00	0,00	1.997.162,02	1.997.162,02
6.1.1.09	PATRIMONIO GOBIERNOS SECCIONALES	25.693.144,43	933.725,86	0,00	[illegible],29
6.1.1	PATRIMONIO PUBLICO	102.185.366,76	933.725,86	1.997.162,02	10[illegible].116.254,64
6.1.8.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-16.974.274,89	660.143,93	-500.690,67	-16.814.821,63
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS	-16.974.274,89	660.143,93	-500.690,67	-16.814.821,63
6.1.9.94	(-)DISMINUCION BIENES LARGA DURACION	-198,35	0,00	0,00	-198,35
6.1.9	DISMINUCION PATRIMON	-198,35	0,00	0,00	-198,35
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	-4.026.280,53	2.076.688,75	-3.661.150,70	-5.610.742,48
6.1	TOTAL PATRIMONIO	81.184.612,99	3.670.558,54	-2.164.679,35	82.690.492,18
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	86.415.140,16	6.265.539,11	2.383.953,61	95.064.632,88

CUENTAS DE ORDEN

9.1.1.09	GARANTIAS EN VALORES,BIENES Y DOCUME	83.805.211,05	11.547.848,73	28.157.272,45	123.510.332,23
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	10.888,76	38,00	125,72	11.052,48
9.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	83.816.099,81	11.547.886,73	28.157.398,17	123.521.384,71
9.2.1.09	RESP.GARANTIA VALORES BIENES DOCUMEN	-83.805.211,05	-11.547.848,73	-28.157.272,45	-123.510.332,23
9.2.1.17	RESPINSAB.BIENES NO DEPRECIABLES	-10.888,76	-38,00	-125,72	-11.052,48
9.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-83.816.099,81	-11.547.886,73	-28.157.398,17	-123.521.384,71

Lcda. CPA Liliana Alvarez González
CONTADORA GENERAL (E)

Ing. Carlos Povera Merino
GERENTE GENERAL

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

ESTADO DE SITUACION CONSOLIDADO

Al 31 de Diciembre de 2010

CODIGO	DENOMINACION	TROLEBUS	ECOVIA	SUR ORIENTAL	CONSOLIDADO
	ACTIVO				
11106	BCO.CENTRAL EMP.PUBLICA	121.231,66	1.191.146,11	77.307,82	1.389.685,59
11115	BCO.COMERCIAL MONEDA	481.532,18	2.129,69	0,00	483.661,87
11135	OTROS DCTOS X EFECTIVO	210.651,69	0,00	0,00	210.651,69
111	DISPONIBILIDADES	813.415,53	1.193.275,80	77.307,82	2.083.999,15
11201	ANTICIPOS A SERV.PUB	188.248,70	26.486,44	0,00	214.735,14
11203	ANTIC.CONTRAT.OBRAS	322.933,75	0,00	80.835,64	403.769,39
11205	ANTIC.PROVEED.B/S	25.665,26	0,00	0,00	25.665,26
11207	ANTIC.POR OBLIG.OTRO	968.613,55	1.200.845,09	0,00	2.169.458,64
11211	GARANTIAS ENTREGADAS	40.121,08	0,00	0,00	40.121,08
11213	FDOS DE REPOSICION	384,37	162,60	0,00	546,97
11215	FDOS A RENDIR CUENTA	48.343,18	61.634,22	0,00	109.977,40
112	ANTICIPO DE FONDOS	1.594.309,89	1.289.128,35	80.835,64	2.964.273,88
11311	CUENTAS X COBRAR IMP	31.276,98	2.896,88	0,00	34.173,86
11314	CTAS X COB.VTA B/SER	64.269,29	0,00	171.828,03	236.097,32
11317	CTAS/COB.RTAS INV/MU	83.112,08	21.998,26	0,00	105.110,34
11319	CTAS/COB.OTROS INGRE	5.359,55	399,30	0,00	5.758,85
11381	CTAS.POR COB.IMP.V/A	413.519,18	116.108,99	14.988,32	544.616,49
11383	CTAS/COB AÑOS ANTE A	2.366.552,34	959.078,96	0,00	3.325.631,30
113	CUENTAS POR COBRAR	2.964.089,42	1.100.482,39	186.816,35	4.251.388,16
11	OPERACIONALES	5.371.814,84	3.582.886,54	344.959,81	9.299.661,19
12483	CTAS.COBR.AÑOS ANTER	74.996,25	0,00	0,00	74.996,25
124	DEUDORES FINANCIEROS	74.996,25	0,00	0,00	74.996,25
12501	PREP.DE SEG.CTOS.F	370.246,26	51.223,01	2.444,43	423.913,70
125	INVERS.DIFERIDAS	370.246,26	51.223,01	2.444,43	423.913,70
12	INVERSIONES FINANC.	445.242,51	51.223,01	2.444,43	498.909,95
13101	EXISTEN.BIEN.USO C.C	1.570.584,59	169.509,70	6.520,51	1.746.614,80
131	EXIST.PARA CONSUMO	1.570.584,59	169.509,70	6.520,51	1.746.614,80
13338	BIENES USO CONSUM PR	393.429,17	0,00	0,00	393.429,17
133	EXIST.PRODUCT.PROCES	393.429,17	0,00	0,00	393.429,17
13538	BIENES USO-CONS.PROD	1.234,56	0,00	0,00	1.234,56
135	INVERS.COMERC.DISTRI	1.234,56	0,00	0,00	1.234,56
13	INVERS.EN EXISTENC.	1.965.248,32	169.509,70	6.520,51	2.141.278,53
14101	BIENES MUEBLES	69.868.943,51	61.376,98	30.247,00	69.960.567,49
14103	BIENES INMUEBLES	15.445.934,43	0,00	0,00	15.445.934,43
14199	(-)DEPREC.ACUMULADA	-14.375.952,59	-25.212,07	0,00	-14.401.164,66
141	BIENES DE ADMINIST.	70.938.925,35	36.164,91	30.247,00	71.005.337,26
14	INVERS.BIENES L.DURA	70.938.925,35	36.164,91	30.247,00	71.005.337,26
15134	INST,MANT. Y REPARAC	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00
15136	CONTR ESTUD E INVEST	29.780,19	0,00	0,00	29.780,19
15138	BIENES EN USO CONSU	370,79	0,00	0,00	370,79
15151	OBRAS DE INFRAESTRUC	0,00	0,00	1.997.162,02	1.997.162,02
15192	ACUM COST INVER OB P	10.244.442,44	0,00	0,00	10.244.442,44
151	INV EN OBRAS EN PROC	10.274.593,42	19.500,00	1.997.162,02	12.291.255,44
15	INV PROY Y PROGRAMAS	10.274.593,42	19.500,00	1.997.162,02	12.291.255,44

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO
ESTADO DE SITUACION CONSOLIDADO
Al 31 de Diciembre de 2010

CODIGO	DENOMINACION	TROLEBUS	ECOVIA	SUR ORIENTAL	CONSOLIDADO
	PASIVO				
21201	DEPOSITOS DE INTERME	2.652,02	2.619,97	0,00	5.271,99
21205	ANTIC POR BIENS SERV	9.226,54	0,00	719.831,59	729.058,13
21207	OBLIG.ENTES PUBLICOS	1.275.603,72	0,00	0,00	1.275.603,72
21211	GARANTIAS RECIBIDAS	73.876,79	12.573,10	0,00	86.449,89
212	DEP Y FONDOS TERCER	1.361.359,07	15.193,07	719.831,59	2.096.383,73
21351	CXP PERSONAL	412.044,21	157.220,16	137.166,60	706.430,97
21353	CXP BIENES Y SERV.C	1.020.996,71	1.899.358,43	19.836,37	2.940.191,51
21357	CTAS X PAG OTR GAST	213.844,54	21.569,12	2,56	235.416,22
21363	CXP BIEN.SERV.PRODUC	1,18	0,00	0,00	1,18
21373	CXP BIENES Y SERV.IN	1.035,93	0,00	0,00	1.035,93
21381	CUENTAS X PAGAR IVA	54.010,03	17.401,60	3.280,60	74.692,23
21383	CXP ANOS ANTERIORES	698.595,10	153.591,38	0,00	852.186,48
21384	CXP BIENES LARG.DURA	16.184,82	879,91	4.744,70	21.809,43
213	CUENTAS POR PAGAR	2.416.712,52	2.250.020,60	165.030,83	4.831.763,95
21	DEUDA FLOTANTE	3.778.071,59	2.265.213,67	884.862,42	6.928.147,68
22301	CREDITOS INTERNOS	6.660,98	0,00	0,00	6.660,98
223	EMPRESTITOS	6.660,98	0,00	0,00	6.660,98
					0,00
22591	PROVISIONES REMUNERA	0,00	200,70	0,00	200,70
225	CREDITOS DIFERIDOS	0,00	200,70	0,00	200,70
22	DEUDA PUBLICA	6.660,98	200,70	0,00	6.861,68
	TOTAL PASIVO	3.784.732,57	2.265.414,37	884.862,42	6.935.009,36
	PATRIMONIO				
61101	PATRIM GOB CENTRAL	76.492.222,33	0,00	0,00	76.492.222,33
61107	PATRIM.EMPRES.PUBLIC	0,00	0,00	1.997.162,02	1.997.162,02
61109	PATRIM. GOB. SECCION	25.693.144,43	933.725,86	0,00	26.626.870,29
61801	RESULTADOS EJ ANTERI	-15.472.333,14	294.444,20	0,00	-15.177.888,94
	RESULTADOS EJER. VIGENTE	-1.501.941,75	365.699,73	-500.690,67	-1.636.932,69
61	TOTAL PATRIMONIO	85.211.091,87	1.593.869,79	1.496.471,35	88.301.433,01
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	88.995.824,44	3.859.284,16	2.381.333,77	95.236.442,37
911	CUENTAS DE ORDEN DEU	83.470.885,71	11.323.633,45	3.307.112,97	98.101.632,13
921	CUENTAS DE ORDEN ACR	83.470.885,71	11.323.633,45	3.307.112,97	98.101.632,13

Ing. CPA Patricio Obando Bedón
CONTADOR GENERAL

Ing. Carlos Poveda Merino
GERENTE GENERAL

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MAYOR GENERAL

Codigo : 1.1.1.35 01.01.01.1760002600001 **Desde :** 01/01/2017 **Hasta :** 13/12/2017 **Saldo Inicial :** 201,001.78

Nombre : banco central 01220070 **Saldo Acumulado a la Fecha :** 01/01/2017 0.00

Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
01/01/2007	0	No hay Transacciones (SIG-AME)	0.00	0.00	0.00
		TOTAL :	0.00	0.00	

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MAYOR GENERAL

Codigo : 1.1.1.35.01.01.01.1790010937001 **Desde :** 01/01/2017 **Hasta :** 13/12/2017 **Saldo Inicial :** 17,666.92

Nombre : banco pichincha 1766237 **Saldo Acumulado a la Fecha :** 01/01/2017 0.00

Fecha	Ref.	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
01/01/2007	0	No hay Transacciones (SIG-AME)	0.00	0.00	0.00
		TOTAL :	0.00	0.00	

BALANCE GENERAL

1. ACTIVO

Los activos están integrados por los recursos económicos, bienes corporales e incorporales de propiedad de la empresa expresados en términos monetarios; están constituidos por los recursos Operacionales, las Inversiones Financieras, en Existencias, en Bienes de Larga Duración y en Proyectos y Programas en Ejecución.

1.1 OPERACIONALES

Dentro de este grupo se encuentran los siguientes subgrupos:

1.1.1 DISPONIBILIDADES

Bancos:

La empresa se encuentra manejando una cuenta en el Banco Central, a través de la que se realizan los pagos mediante transferencias, el saldo al 31 de diciembre de 2014 es de 21.116.277,26.

Se manejan dos cuentas rotativas, una en el Banco del Pacífico destinada a receptar los ingresos por recaudación de transporte de pasajeros de todos los corredores de la empresa y otra en el Banco Pichincha, destinada a captar los depósitos por arriendos, publicidad y cualquier otra cancelación.

Todas estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

Otros Documentos por efectivizar:

En esta cuenta se encuentran registrados valores que quedaron pendientes de identificación en las conciliaciones bancarias del Banco Central y Banco del Pichincha hasta el año 2008. Esta cuenta ha sido revisada y su monto es de 218.668,70 corresponden a valores cancelados y cuyo registro no pudo ser posible por cuanto no existe cuentas por pagar aperturadas a favor de sus beneficiarios se adjunta el detalle en los anexos.

1.1.2 ANTICIPO DE FONDOS

Dentro de este subgrupo se encuentran las cuentas de:

Anticipos a Servidores Públicos:

Se encuentran registrados los anticipos de sueldos entregados a los empleados, cuyo saldo al inicio del año era de 161.186,06 dólares y al cierre de este es de 402.193,11. El incremento en cuanto al saldo del 2013 y 2014, se debe a la ampliación del período de concesión de los anticipos, ya que para

405-02 Organización del Sistema de Contabilidad Gubernamental

El Sistema de Contabilidad de las entidades públicas se sustentará en la normativa vigente para la Contabilidad Gubernamental y comprende, entre otros, la planificación y organización contables, objetivos, procedimientos, registros, reportes, estados financieros y demás información gerencial y los archivos de la documentación que sustentan las operaciones.

El ente financiero del gobierno central y las demás entidades del sector público son responsables de establecer y mantener su sistema de contabilidad dentro de los parámetros señalados por las disposiciones legales pertinentes, el cual debe diseñarse para satisfacer las necesidades de información financiera de los distintos niveles de administración, así como proporcionar en forma oportuna, los reportes y estados financieros que se requieran para tomar decisiones sustentadas en el conocimiento real de sus operaciones.

La eficiencia de la organización contable constituye un elemento de control interno, orientado a que:

- Las operaciones se efectúen de acuerdo con la organización establecida en la entidad.
- Las operaciones se contabilicen por el importe correcto en las cuentas apropiadas y en el período correspondiente.
- Se mantenga el control de los bienes de larga duración y de aquellos sujetos a control administrativo para su correspondiente registro y salvaguarda.
- Se conserve en forma actualizada el inventario de existencias.
- La información financiera se prepare de acuerdo con las políticas y prácticas contables determinadas por la profesión.
- Se produzcan los reportes y estados financieros requeridos por las regulaciones legales y por las necesidades gerenciales.

405-03 Integración contable de las operaciones financieras

La contabilidad constituirá una base de datos financieros actualizada y confiable para múltiples usuarios. La función de la contabilidad es proporcionar información financiera válida, confiable y oportuna, para la toma de decisiones de las servidoras y servidores que administran fondos públicos.

La contabilidad es el elemento central del proceso financiero, porque integra y coordina las acciones que deben cumplir las unidades que integran el Sistema de Administración Financiera, ya que reciben las entradas de las transacciones de los subsistemas de Presupuesto, Contabilidad Gubernamental, Tesorería, Nómina, Control Físico de Bienes, Deuda Pública y Convenios, los clasifica, sistematiza y ordena, conforme a los principios y normas técnicas que posibilitan el registro y control de los recursos públicos, permitiendo la producción de información financiera actualizada y confiable, para uso interno y externo.

En cada unidad de contabilidad se reflejará la integración contable y presupuestaria de sus operaciones respecto del movimiento de fondos, bienes y otros.

405-04 Documentación de respaldo y su archivo

La máxima autoridad, deberá implantar y aplicar políticas y procedimientos de archivo para la conservación y mantenimiento de archivos físicos y magnéticos, con base en las disposiciones técnicas y jurídicas vigentes.

Toda entidad pública dispondrá de evidencia documental suficiente, pertinente y legal de sus operaciones. La documentación sustentatoria de transacciones financieras, operaciones administrativas o decisiones institucionales, estará disponible, para acciones de verificación o auditoría, así como para información de otros usuarios autorizados, en ejercicio de sus derechos.

Todas las operaciones financieras estarán respaldadas con la documentación de soporte suficiente y

pertinente que sustente su propiedad, legalidad y veracidad, esto permitirá la identificación de la transacción ejecutada y facilitará su verificación, comprobación y análisis.

La documentación sobre operaciones, contratos y otros actos de gestión importantes debe ser íntegra, confiable y exacta, lo que permitirá su seguimiento y verificación, antes, durante o después de su realización.

Corresponde a la administración financiera de cada entidad establecer los procedimientos que aseguren la existencia de un archivo adecuado para la conservación y custodia de la documentación sustentatoria, que será archivada en orden cronológico y secuencial y se mantendrá durante el tiempo que fijen las disposiciones legales vigentes.

Los documentos de carácter administrativo estarán organizados de conformidad al sistema de archivo adoptado por la entidad, el que debe responder a la realidad y a las necesidades institucionales. Es necesario reglamentar la clasificación y conservación de los documentos de uso permanente y eventual, el calificado como histórico y el que ha perdido su valor por haber dejado de tener incidencia legal, técnica, financiera, estadística o de otra índole.

La evaluación de toda la documentación y la destrucción de aquella que no se la utiliza se hará de conformidad a las disposiciones legales, con la intervención de una comisión que se encargue de analizar, calificar y evaluar toda la información existente y determinar los procedimientos a seguir, los períodos de conservación de la documentación, los datos relacionados con el contenido, periodo, número de carpetas o de hojas y notas explicativas del documento.

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

Las operaciones deben registrarse en el momento en que ocurren, a fin de que la información continúe siendo relevante y útil para la entidad que tiene a su cargo el control de las operaciones y la toma de decisiones. El registro oportuno de la información en los libros de entrada original, en los mayores generales y auxiliares, es un factor esencial para asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información.

Por ningún concepto se anticiparán o postergarán los registros de los hechos económicos, ni se contabilizarán en cuentas diferentes a las establecidas en el catálogo general.

La clasificación apropiada de las operaciones es necesaria para garantizar que la dirección disponga de información confiable. Una clasificación apropiada implica organizar y procesar la información, a partir de la cual será elaborada la información financiera de la entidad.

Las entidades públicas que están obligadas a llevar contabilidad, presentarán oportunamente la información financiera, de conformidad con las disposiciones establecidas en la normativa vigente.

405-06 Conciliación de los saldos de las cuentas

Las conciliaciones son procedimientos necesarios para verificar la conformidad de una situación reflejada en los registros contables. Constituyen pruebas cruzadas entre datos de dos fuentes internas diferentes o de una interna con otra externa, proporcionan confiabilidad sobre la información financiera registrada. Permite detectar diferencias y explicarlas efectuando ajustes o regularizaciones cuando sean necesarias.

Los saldos de los auxiliares se conciliarán periódicamente con los saldos de la respectiva cuenta de mayor general, con la finalidad de detectar la existencia de errores para efectuar los ajustes correspondientes.

Las servidoras y servidores encargados de realizar las conciliaciones, serán independientes del

GLP322 17/12/13

CONSULTA DE SALDOS Y MOVIMIENTOS DE AUXILIAR

Compañía	Tipo	Cuenta Aux.	Cuenta Mayor
CT	PV	81001	1.1.1.35.01

Saldo inicial al periodo..: 40 1

	Documento	Fecha	D e b e	H a b e r	S a l d o
_	SI-0002012	12/01/01	214.453,14	13.451,36-	201.001,78
Totales y...			214.453,14	13.451,36-	
Saldo final del periodo..		39 99			201.001,78

Posicionarse en Documento....: SI - 0002012
Seleccionar con una "X"
Roll=Avanzar/Retroceder F8=Pantalla anterior
F9=Ocultar fecha, alargar importes F10=Ver Fecha de Vencimiento

01

112

EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO

MAYOR DETALLADO DEL PRDO. 04-14 AL PRDO. 15-12

Fecha 17/02/09
Informe GLP411

CUENTA DE MAYOR / COMPROBANTE	F.COMPR.	AUX.	NRO.DCTO.	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	IMPORTES DEBE	IMPORTES HABER	SALDO ACTUAL
1.1.1.35.01				MOVIM.POR IDENTIFICAR AÑOS ANTERIORE				
8-13-01-00001	8/12/31	017	CT 111	SALDOS INICIALES 2009			14.181,40-	
9-04-40-00082	9/04/01	81005	SI 2012	DIFERENCIA PARA AJUSTAR SALDO BANCOS				
9-04-40-00086	9/04/01	81003	SI 2012	PARA AJUSTAR BANCOS AL 31/12/2008		8.662,36		
9-04-40-00089	9/04/01	81001	SI 2012	PARA AJUSTAR BANCOS AL 31/12/2008		192.448,95		
9-04-40-00090	9/04/01	81017	SI 2012	PARA AJUSTAR BANCOS AL 31/12/2008			2.777,25-	
9-04-40-00170	9/04/30	81017	SI 2012	RECLASIF PEDIDO 012 IDENTIFICADO			368,52-	
9-04-40-00204	9/04/01	81003	SI 2012	DEP INDENTIF PUBLICIDAD TACTISA		1.921,02		
9-04-40-00204	9/04/01	81003	SI 2012	DEP INDENTIF ARRIENDO CHRISTIAN GUAÑ		113,53		
9-05-40-00080	9/05/31	81001	SI 2012	DEV.PAGO KYWI CON FONDOS DEL TROLE			198,21-	
9-05-40-00092	9/05/31	81017	SI 2012	INGRESO V/DEPOS.EN TROLE PERTEN.ECOV		1.200,00		
9-07-40-00092	9/07/31	81001	SI 2012	AJUSTE TRANSPASO DE VALORES		,04		
9-08-40-00079	9/08/31	81001	SI 2012	RECLASIFIC. CTA.AÑOS ANTERIORES		200,00		
9-10-40-00031	9/10/14	81001	SI 2012	CANC.FACT.OILTRADER 25/01/07			9.576,19-	
9-11-40-00008	9/11/01	81001	SI 2012	CIERRE CXC SEMINARIO INTERN.SISTEMA		2.238,80		
9-11-40-00032	9/11/24	81001	SI 2012	REV.X NO HABERSE REALIZ.TRANSF.BCE			4.405,85	
9-12-40-00048	9/12/01	81001	SI 2012	AJUSTE V/PENDIENTE EN CONCIL.2008		6.188,13		
9-12-40-00067	9/12/01	81001	SI 2012	V/CANCE.X EB X MULTA OFIC.UOST-DE-CT		3.318,03		
9-12-40-00099	9/12/09	81001	SI 2012	DEV.ECOVIA PAGO A OILTRADER 25/01/07			7.660,95-	
9-12-40-00115	9/12/31	81001	SI 2012	PAGOS NO REGISTRADOS EL 8/5/7 22/7/8			421,86-	
10-03-06-00163	10/03/23	81003	SI 2012	CIERRE DE DEPOSITOS NO REGISTRADOS		446,96		
10-03-06-00163	10/03/23	81003	SI 2012	CIERRE DE DEPOSITOS NO REGISTRADOS		451,81		
10-03-40-00048	10/03/01	017	CT 111	AJUSTE DE NOTAS DE CREDITO SRI		14.181,40		
10-04-40-00033	10/04/01	81001	SI 2012	REV.07-01-30-1047 CONTRALORIA		10.059,19		
12-11-06-00823	12/11/30	81017	DP6802465	AJUSTE DEPÒSITOS INTERMEDIACIÒN		993,10		
12-11-06-00823	12/11/30	81017	DP7740098	AJUSTE DEPÒSITOS INTERMEDIACIÒN		497,92		
12-11-06-00823	12/11/30	81017	DP8406645	AJUSTE DEPÒSITOS INTERMEDIACIÒN		58,50		
12-11-06-00823	12/11/30	81017	DP8624275	AJUSTE DEPÒSITOS INTERMEDIACIÒN		117,00		
12-11-06-00823	12/11/30	81017	DP8624270	AJUSTE DEPÒSITOS INTERMEDIACIÒN		259,25		
12-11-06-00823	12/11/30	81017	DP1310314	AJUSTE DEPÒSITOS INTERMEDIACIÒN		20,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		4.134,32		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		15,08		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		40,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		40,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		168,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		747,35		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		717,99		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		6,50		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		10,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		107,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		5,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		10,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		10,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		40,00		
12-11-40-00136	12/11/01	81003	SI 2012	DEPOSITOS NO REGISTRADOS AÑO 2009		20,00		
1.1.1.35.01				MOVIM.POR IDENTIFICAR AÑOS ANTERIORE		249.447,23	30.778,53-	218.668,70
				TOTAL DEL PRDO. 04-14 AL PRDO. 15-12		249.447,23	30.778,53-	

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA — **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D-

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	4	2009

HOJA : 1 — N. CPBTE: 86 — PERIODO: 2009/04 STS: CONTABILIZADO

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
NC	312008	1.1.1.06.01.00.00	81003	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 1766237/30059721-0	3.560,11	
NC	312008	1.1.1.06.01.00.00	81003	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 1766237/30059721-0	9.004,56	
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81003	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 1766237/30059721-0		2.084,67-
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81003	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 1766237/30059721-0		19.142,36-
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	8.662,36	
				T O T A L :	21.227,03	21.227,03-

D E T A L L E :

PARA AJUSTAR SALDO DE BANCOS AL 31/12/2008 DE LA CUENTA BCO PICHINCHA 30 05972104 EB

ELABORADO POR : TRFINEBE

APROBADO POR: CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA

A S I E N T O C O N T A B L E

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 89

HOJA : 1

PERIODO: 2009/04 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	4	2009

CL	N.DOCUM	CUENTA	AUXIL	DESCRIPCION	DEBE	HABER
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070		272,25-
NC	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070	48.950,67	Detalle Anexo 1
NC	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070	5.811,70	Anexo 3
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070		219,85-
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070		247.002,15- Detalle Anexo 2
NC	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070	282,93	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070	192.448,95	
				TOTAL :	247.494,25	247.494,25-

DETALLE :

PARA AJUSTAR SALDO DE BANCOS AL 31/12/2008 DE LA CUENTA DE BANCOS 122007
0 EB

ELABORADO POR :

APROBADO POR:

TRFINEBE

CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA

Compa ia: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

A S I E N T O C O N T A B L E

N. CPBTE: 90

HOJA : 1

PERIODO: 2009/04 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	4	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
NC	312008	1.1.1.06.01.00.00	81017	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 3405731404	3.145,77	
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81017	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 3405731404		368,52-
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404		2.777,25-
D E T A L L E :				T O T A L :	3.145,77	3.145,77-

PARA AJUSTAR SALDO DE BANCOS AL 31/12/2008 DE LA CUENTA DE BANCOS 340573
1404 EB

ELABORADO POR :	APROBADO POR:	
TRFINEBE	CONTADOR GENERAL	

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA — **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 204

HOJA : 1 — PERIODO: 2009/04 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	4	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	1.921,02	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	113,53	
AJ	10409	1.1.1.06.01.00.00	81003	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 1766237/30059721-0		113,53-
AJ	10409	1.1.1.06.01.00.00	81003	BCO.CENTRAL ECUADOR PICHINCHA 1766237/30059721-0		1.921,02-
				T O T A L :	2.034,55	2.034,55-

D E T A L L E :

REG. IDENTIFICADOS FACT. 4726 DE PUBLICIDAD TACTISA DEL 06/02/08 $ 1921,
02 Y DE CHRISTIAN GUAÑA FACT. 199/338/700 ARRIENDOS DEL 2008 POR $ 113,5
3 RECLASIFICACION EB

ELABORADO POR : TRFINEBE

APROBADO POR: CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

A S I E N T O C O N T A B L E

N. CPBTE: 80

HOJA : 1

PERIODO: 2009/05 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	31	5	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
TR	22009	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070	19.417,25	
AI	2009	1.1.2.15.01.01.00	9700	ANT.VIAT.PASAJ.OTROS ECOVIA		19.219,04-
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070		198,21-
D E T A L L E :				T O T A L :	19.417,25	19.417,25-

REGISTRO POR PAGO REALIZADO POR PARTE DE ECOVIA AL TROLEBUS POR CONCEPTO DE APORTES IESS DEL MES DE NOVIEMBRE 2008 X 16070,45 PRESTAMOS QUIROGRAF ARIOS 3148,59 Y DEVOLUCION DEL PAGO DE KYWI 198,21 CON FONDOS DEL TROLE L.A.

ELABORADO POR :	APROBADO POR:
ECOLALVA	CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D----------

CT	DIA	MES	AÑO
40	31	5	2009

HOJA : 1

N. CPBTE: 92
PERIODO: 2009/05 STS: CONTABILIZADO

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404	1.200,00	
TR	652009	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070		1.200,00-
D E T A L L E :				T O T A L :	1.200,00	1.200,00-

REGISTRO POR INGRESO DE 1200 DEPOSITADOS EN LA CUENTA DEL BANCO PICHINCH
A|TROLEBUS Y QUE CORRESPONDIA A LA CTA. DE ECOVIA. CON FECHA 6/5/09 SE
DEVUELVEN ESTOS VALORES A LA ECOVIA MEDIANTE UNA TRANSFERENCIA DEL BCO.C
ENTRAL
L|A.

ELABORADO POR :	APROBADO POR:
ECOLALVA	CONTADOR GENERAL

105

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA A S I E N T O C O N T A B L E

Compa|ia: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 92

HOJA : 1 PERIODO: 2009/07 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	31	7	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070	0,04	
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070		0,04-
D E T A L L E :				T O T A L :	0,04	0,04-

REGISTRO DE AJUSTE POR ERROR EN EL TRASPASO DE VALORES A LA CTA. 142101
MOV.POR IDENTIFICAR AÑOS ANTERIORES
L.A.

ELABORADO POR :	APROBADO POR:
ECOLALVA	CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA — **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ia: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 79

HOJA : 1 — PERIODO: 2009/08 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	31	8	2009

CL	N.DOCUM	CUENTA	AUXIL	DESCRIPCION	DEBE	HABER
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070	200,00	
ND	312008	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070		200,00-
				TOTAL :	200,00	200,00-

D E T A L L E :

REGISTRO DE RECLASIFICACION DE LA CUENTA DE BANCOS A LA CTA. SE MOV.X IN
DENTIF. AÑOS ANTERIORES YA QUE ES UN VALOR QUE CORRESPONDE AL 5 DE SEPTI
EMBRE 2008
L.A.

ELABORADO POR : ECOLALVA

APROBADO POR: CONTADOR GENERAL

/83

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA A S I E N T O C O N T A B L E

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 31

HOJA : 1 PERIODO: 2009/10 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	14	10	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
FA	139	1.1.2.07.99.01.00	9700	OTROS ANT.OBL.E.PUBL ECOVIA	9.576,19	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070		9.576,19-
				T O T A L :	9.576,19	9.576,19-

D E T A L L E :

REGISTRO DE RECLASIFICACION DE LA CUENTA 142101 MOV.X IDENTIFIC.AÑOS ANT
ERIORES X 9576.19 CORRESPONDIENTE A LA CANCELACION DE LAS FACTS.139,2979
2858 OILTRAIDER DE ECOVIA EL 25/01/07 X LO QUE APERTURA LA CTA. X COB. E
COVIA
L.A.

ELABORADO POR : APROBADO POR:

ECOLALVA CONTADOR GENERAL

102

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

HOJA : 1

N. CPBTE: 8
PERIODO: 2009/11 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	11	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070	2.238,80	
AI	2009	1.1.3.83.19.01.00	01862295	CTA.COB.AÑO ANT.CHAT SISTEMAS DE AUTOMACAO E COME		1.998,80-
AI	2009	1.1.3.83.86.01.00	01862295	CTAS/COB ANT.IVA VTA SISTEMAS DE AUTOMACAO E COME		240,00-
				T O T A L :	2.238,80	2.238,80-

D E T A L L E :

PARA REGISTRAR CIERRE DE CUENTA POR COBRAR POR SEMINARIO INTERNACIONAL DE SISTEMA DE AUTOMACAO DE LA FA-872 DEL MES DE DICIEMBRE 2008 SE REALIZA EL CIERRE SEGÚN CORTE DE ESTADO DE CUENTA DEL PERIODO DICIEMBRE 2008 C.R.

ELABORADO POR : ECOLALVA

APROBADO POR: CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA A S I E N T O C O N T A B L E

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 32

HOJA : 1 PERIODO: 2009/11 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	24	11	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
RP	52007	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	231,26-	
OF	2144	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	209,13-	
CP	1548	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	872,80-	
CP	4287	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	708,24-	
CP	7933	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	677,90-	
OF	1873	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	707,73-	
CP	13082	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	320,62-	
TR	233	2.1.3.51.01.00.00	04006	CXP PERSONAL NOMINA IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADO	678,17-	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070		4.405,85
D E T A L L E :				T O T A L :	4.405,85	4.405,85

REGISTRO DE REVERSION DE LOS ASIENTOS CONTABLES 07-05-30-294, 07-07-30-3
1, 08-01-30-167, 08-02-30-97, 08-03-30-279, 08-05-30-247, 08-05-30-303,
08-06-30-415 POR CUANTO NO SE REALIZO LA TRANSFERENCIA DEL BANCO CENTRAL
Y ESTOS VALORES CONSTAN EN LA CONCILIACION BANCARIA DE MARZO 2009 COMO T
RANSFERENCIAS EN TRANSITO
L.A.

ELABORADO POR :	APROBADO POR:	
ECOLALVA	CONTADOR GENERAL	

98

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA — **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

HOJA : 1 — N. CPBTE: 48 — PERIODO: 2009/12 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	12	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070	6.188,13	
AI	2009	1.1.2.15.01.01.00	9700	ANT.VIAT.PASAJ.OTROS ECOVIA		4.434,99-
AI	2009	2.1.3.83.81.01.00	91300734	CXPAG A ANT IVA PROV AUXILIOS EMPRESARIALES S.C.C		1.753,14-
				T O T A L :	6.188,13	6.188,13-

D E T A L L E :

AJUSTE DE V/PENDIENTE EN CONC. BCO.CENTRAL EN EL QUE CONSTABA LA TRANSFE RENCIA A AUXILIOS EMPRESARIALES REG.06-12-40-324 LA MISMA QUE NO PAGADA SIN EMBARGO EN ECOVIA SE APERTURO LA CUENTA POR COBRAR EN EL 2005 POR CO NCEPTO DE SUELDOS X 4434.99 PAGADO A LA INTERMEDIADORA. CON ESTE AJUSTE SE REGLA LA CTA. BANCOS TROLEBUS Y CTA. X COB A ECOVIA L A.

ELABORADO POR : ECOLALVA

APROBADO POR: CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	12	2009

HOJA : 1

N. CPBTE: 67

PERIODO: 2009/12 STS: CONTABILIZADO

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070	3.318,03	
OF	7822008	6.2.5.04.99.03.00	002	MULTAS INCUM.CONTRAT CORREDOR TROLEBUS		3.318,03-
				T O T A L :	3.318,03	3.318,03-

D E T A L L E :

REGISTRO POR MULTA IMPUESTA A EB SEGUN OFICIO UOST-DE-CTEC-782-2008 DE ACUERDO A LA CLAUSULA DECIMO NOVENA DEL CONTRATO L|A.

ELABORADO POR :

ECOLALVA

APROBADO POR:

CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA — **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 99

HOJA : 1 — PERIODO: 2009/12 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	9	12	2009

CL	N.DOCUM	CUENTA	AUXIL	DESCRIPCION	DEBE	HABER
DP	9122009	1.1.1.06.01.00.00	81001	BCO.CENTRAL ECUADOR CENTRAL 01220070	7.660,95	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070		7.660,95-
				T O T A L :	7.660,95	7.660,95-

D E T A L L E :

REGISTRO DE INGRESO DE 7660.95 CANCELADO POR ECOVIA POR CUANTO TROLEBUS REALIZO EL PAGO A OILTRADER CON FECHA 25/01/07 VALOR QUE SE ENCUENTRA EN LA CUENTA 142101 DE MOVIMIENTOS POR IDENTIFICAR L.A.

ELABORADO POR :	APROBADO POR:
ECOLALVA	CONTADOR GENERAL

9

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA A S I E N T O C O N T A B L E

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 115

HOJA : 1 PERIODO: 2009/12 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	31	12	2009

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
AI	2009	2.1.3.83.51.01.00	91948661	CTAS.PAG A/ANT.PERSO CORPORACION METROPOLITANA DE	9,00	
AI	2009	2.1.3.83.51.01.00	22483013	CTAS.PAG A/ANT.PERSO FONDO DE CESANTIA	187,74	
AI	2009	2.1.3.83.51.01.00	22483014	CTAS.PAG A/ANT.PERSO FONDO DE JUBILACION	225,12	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070		421,86-
				T O T A L :	421,86	421,86-

D E T A L L E :

REGISTRO DE VALORES TRANFERIDOS EN EL 2007 Y 2008 Y NO REGISTRADOS SEGUN
CONCILIACION BANCO CENTRAL HASTA EL 2008
L.A

ELABORADO POR : APROBADO POR:

ECOLALVA CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA

Compa|ía: CT - EFM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

A S I E N T O C O N T A B L E

N. CPBTE: 163

HOJA : 1

PERIODO: 2010/03 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
6	23	3	2010

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	446,96	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	451,81	
AI	2009	1.1.3.17.01.00.00	90379017	CTAS.COBRAR RENT.MUL BANCO BOLIVARIANO C.A.		493,64-
AI	2009	1.1.3.83.86.01.00	90379017	CTAS/COB ANT.IVA VTA BANCO BOLIVARIANO C.A.		50,28-
FA	1417	1.1.3.17.01.00.00	90379017	CTAS.COBRAR RENT.MUL BANCO BOLIVARIANO C.A.		273,56-
FA	1710	1.1.3.17.01.00.00	90379017	CTAS.COBRAR RENT.MUL BANCO BOLIVARIANO C.A.		0,02-
FA	1863	1.1.3.17.01.00.00	90379017	CTAS.COBRAR RENT.MUL BANCO BOLIVARIANO C.A.		0,02-
FA	1863	2.1.2.01.01.00.00	90379017	DEPOSIT.INTERMEDACIO BANCO BOLIVARIANO C.A.		81,25-
				T O T A L :	898,77	898,77-

D E T A L L E :

PARA REGISTRAR CRUCE DE DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS SEGUN CONCILIACION BANCARIA DEL MES DE MARZO 2009 Y REPORTE DE DEPOSITOS ENVIADOS POR MAIL DE AMBAR RUIZ C.R.

ELABORADO POR :

TROLRAMO

APROBADO POR:

CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	3	2010

N. CPBTE: 48

HOJA : 1 PERIODO: 2010/03 STS: CONTABILIZADO

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
CT	111	1.1.1.35.01.00.00	017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS NOTAS DE CREDITO	14.181,40	
AI	2009	1.1.3.83.19.03.00	99999999	CTA.COB.AÑ.ANT.O.ING SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		14.181,40-
				T O T A L :	14.181,40	14.181,40-

D E T A L L E :

ELABORADO POR : APROBADO POR:

ECOLALVA CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA

A S I E N T O C O N T A B L E

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 33

HOJA : 1

PERIODO: 2010/04 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	4	2010

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81001	MOVIM.POR IDENT.AÑOS CENTRAL 01220070	10.059,19	
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	002	CXP BIEN.SERV.CONSUM CONTRALORIA		189,01-
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	002	CXP BIEN.SERV.CONSUM CONTRALORIA		1.052,51-
MI	2010	2.1.3.51.01.00.00	005	CXP PERSONAL NOMINA 1% LEY ESCALAFON ARQUITECTOS		8,17-
MI	2010	2.1.3.51.01.00.00	005	CXP PERSONAL NOMINA 1% LEY ESCALAFON ARQUITECTOS		32,43-
MI	2010	2.1.3.51.01.00.00	005	CXP PERSONAL NOMINA 1% LEY ESCALAFON ARQUITECTOS		21,85-
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	004	CXP BIEN.SERV.CONSUM MINISTERIO PUBLICO		80,61-
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	004	CXP BIEN.SERV.CONSUM MINISTERIO PUBLICO		185,95-
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	004	CXP BIEN.SERV.CONSUM MINISTERIO PUBLICO		678,95-
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	004	CXP BIEN.SERV.CONSUM MINISTERIO PUBLICO		1.392,51-
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	004	CXP BIEN.SERV.CONSUM MINISTERIO PUBLICO		1.241,52-
MI	2010	2.1.3.53.01.00.00	001	CXP BIEN.SERV.CONSUM PROCURADURIA GENERAL DEL EST		5.175,68-
				T O T A L :	10.059,19	10.059,19-

D E T A L L E :

REGISTRO DE REVESION DE EXTRACCIONES REALIZADAS EN ENERO Y FEBRERO 2007
EN LAS QUE SE REG.PAGOS A LA CONTRALORIA, INEC, MINISTERIO PUBLICO, CONT
RALORIA, PROCURADURIA QUE NO FUERON REALIZADOS Y QUE CONSTABAN EN LA CON
CILIACION COMO TRANSPERENCIAS EN TRANSITO
L.A.

ELABORADO POR : ECOLALVA

APROBADO POR: CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA — **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa¡ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 823

HOJA : 1 — PERIODO: 2012/11 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
6	30	11	2012

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
DP	6802465	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404	993,10	
DP	6802465	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		993,10-
DP	7740098	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404	497,92	
DP	7740098	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		497,92-
DP	8406645	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404	58,50	
DP	8406645	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		58,50-
DP	8624275	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404	117,00	
DP	8624275	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		117,00-
DP	8624270	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404	259,25	
DP	8624270	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		259,25-
DP	1310314	1.1.1.35.01.00.00	81017	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 3405731404	20,00	
DP	1310314	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		20,00-
D E T A L L E :				T O T A L :	1.945,77	1.945,77-

AJUSTE DEPÒSITOS INTERMEDIACIÒN S/G. REPORTE ADJUNTO RECIBIDO EL
03 DE ENERO DE 2013 ENTREGADO POR LILIANA ALVAREZ (CONTADORA GENERAL E)
EL AJUSTE SE REALIZA EL 07 DE ENERO DE 2013
CA

ELABORADO POR :	APROBADO POR:
TRCARCOS	CONTADOR GENERAL

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA

A S I E N T O C O N T A B L E

Compa ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 136

HOJA : 1

PERIODO: 2012/11 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	11	2012

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
DP	1587152	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		4.134,32-
DP	1839590	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		15,08-
DP	7795391	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		40,00-
DP	1402396	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		40,00-
DP	1655052	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		168,00-
FH	11112	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		747,35-
DP	5321522	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		717,99-
DP	9718118	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		6,50-
DP	3081851	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		10,00-
DP	7519193	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		107,00-
DP	5638301	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		5,00-
DP	1070307	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		10,00-
DP	2024422	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		10,00-
DP	9549629	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		40,00-
DP	2098286	2.1.2.01.01.00.00	9999999	DEPOSIT.INTERMEDACIO CONSUMIDOR FINAL		20,00-
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	4.134,32	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	15,08	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	40,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	40,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	168,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	747,35	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	717,99	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	6,50	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	10,00	
				P A S A N :	5.879,24	6.071,24-

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA A S I E N T O C O N T A B L E

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 136

HOJA : 2 PERIODO: 2012/11 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	11	2012

CL	N.DOCUM	C U E N T A	AUXIL	D E S C R I P C I O N	D E B E	H A B E R
				V I E N E N :	5.879,24	6.071,24-
				V I E N E N :	5.879,24	6.071,24-
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	107,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	5,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	10,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	10,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	40,00	
SI	2012	1.1.1.35.01.00.00	81003	MOVIM.POR IDENT.AÑOS PICHINCHA 1766237/30059721-0	20,00	
				T O T A L :	6.071,24	6.071,24-

D E T A L L E :

RECLASIFICACION DEPOSITOS NO REGISTRADOS SEGUN CONCILIACION BANCARIA
AUXILIAR 81003 A MARZO 2009 X.L.

ELABORADO POR :	APROBADO POR:	
TROLGRAN	CONTADOR GENERAL	

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA — **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 159

HOJA : 1 — PERIODO: 2012/12 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	12	2012

CL	N.DOCUM	CUENTA	AUXIL	DESCRIPCION	DEBE	HABER
RP	201209	2.1.2.05.01.00.00	198640	ANT.BIENES-SERVICIOS DESCUENTOS EMPLEADOS TROLEBU	638,08	
FA	2538	1.1.3.19.03.00.00	08564883	CTA.COBRAR OTROS ING AGUILAR LLERENA JAIME RAUL		30,00-
CC	132012	1.1.2.01.02.01.00	09401093	ANT.VALOR.REC.CORT.P ASIMBAYA IPO MARCO ANTONIO		42,56-
RP	201209	2.1.2.01.01.00.00	07258214	DEPOSIT.INTERMEDACIO BEDON ERAZO DAVID RENE		44,80-
FA	2540	1.1.3.19.03.00.00	08333941	CTA.COBRAR OTROS ING BETANCOURT PINTO ALEX IVAN		66,27-
FA	2540	1.1.3.81.02.01.00	08333941	CTA.COBRAR IVA VENTA BETANCOURT PINTO ALEX IVAN		8,40-
RP	201209	2.1.2.01.01.00.00	01389829	DEPOSIT.INTERMEDACIO DEFAZ CUEVA BYRON VICENTE		15,00-
FA	2542	1.1.3.19.03.00.00	13799334	CTA.COBRAR OTROS ING FARINANGO PILATAXI EDUARDO P		65,33-
RP	201209	2.1.2.01.01.00.00	14506605	DEPOSIT.INTERMEDACIO FLORES FLORES GEOVANNY JAVIE		35,00-
FA	2544	1.1.3.19.03.00.00	13757894	CTA.COBRAR OTROS ING FREIRE PAZMIÑO DARWIN STALIN		22,40-
FA	2545	1.1.3.19.03.00.00	14633094	CTA.COBRAR OTROS ING JAMI UMAGINGA FREDY GERMAN		44,80-
FA	2546	1.1.3.19.03.00.00	11795219	CTA.COBRAR OTROS ING LOMAS JIMENEZ DAVID OCTAVIO		21,67-
FA	2547	1.1.3.19.03.00.00	16785199	CTA.COBRAR OTROS ING QUINGA HERRERA PABLO DAVID		64,00-
FA	2548	1.1.3.19.03.00.00	11392041	CTA.COBRAR OTROS ING RIOS ALVAREZ CARLOS EFRAIN		29,87-
FA	2549	1.1.3.19.03.00.00	11703957	CTA.COBRAR OTROS ING RIVADENEIRA JARAMILLO VICTOR		26,88-
FA	2027	1.1.2.01.01.01.00	09583696	ANTIC.REMUN.CORTO PL SANTANA ZAMORA ANGEL JACINTO		72,86-
RP	201209	2.1.2.01.01.00.00	09583696	DEPOSIT.INTERMEDACIO SANTANA ZAMORA ANGEL JACINTO		7,41-
FA	2553	1.1.3.19.03.00.00	15933808	CTA.COBRAR OTROS ING YEPEZ CASTRO WILSON PATRICIO		20,92-
TH	886	1.1.3.19.03.00.00	15933808	CTA.COBRAR OTROS ING YEPEZ CASTRO WILSON PATRICIO		7,84-
FA	2550	1.1.3.81.02.01.00	15933808	CTA.COBRAR IVA VENTA YEPEZ CASTRO WILSON PATRICIO		12,07-
NV	2012	2.1.2.01.01.00.00	15933808	DEPOSIT.INTERMEDACIO YEPEZ CASTRO WILSON PATRICIO	100,00	
FA	2553	1.1.3.19.03.00.00	15933808	CTA.COBRAR OTROS ING YEPEZ CASTRO WILSON PATRICIO		32,65-
FA	2550	1.1.3.19.03.00.00	15933808	CTA.COBRAR OTROS ING YEPEZ CASTRO WILSON PATRICIO		67,35-
D E T A L L E :				T O T A L :	738,08	738,08-

8

Empresa : DEFINIR NOMBRE DE EMPRESA **A S I E N T O C O N T A B L E**

Compa|ía: CT - EPM TRANSPORTE DE PASAJEROS D

N. CPBTE: 159

HOJA : 2 PERIODO: 2012/12 STS: CONTABILIZADO

CT	DIA	MES	AÑO
40	1	12	2012

CL	N.DOCUM	CUENTA	AUXIL	DESCRIPCION	DEBE	HABER
				DESCUENTOS EMPRESA, SEGÚN ROL DE PAGOS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2012. E.A.		

ELABORADO POR :	APROBADO POR:	
TROLARRO	CONTADOR GENERAL	

CONCILIACION BANCARIA
TROLEBUS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

BANCO:	BANCO CENTRAL					
CUENTA CORRIENTE	1220070					
AUXILIAR	81001					
Saldo Bancario		1.627.965,18	**Saldo en Libros**			1.825.580,89
(+) Depósitos en tránsito		433,25	**(+) Depósitos no registrados**			5.811,70
28/02/2007 Depósito	39,00		09/06/2008 Bco. Austro	3.318,03		
01/09/2007 Depósito	28,75		15/09/2008 Depósito	36,62		
30/07/2008	60,00		17/12/2008 Egreso de Divisas	2.238,80		
09/09/2008 Depósito parqueaderc	144,50		05/12/2008	17,25		
27/12/2008	145,69		08/12/2008	132,00		
29/12/2008	15,31		21/11/2008	69,00		
(-) Transferencias en tránsito		48.950,67	**(-) N/D no registradas**			219,85
06/07/2007 Andinatel	2,91		30/05/2007 Comisión por servicio:	35,95		
10/07/2007 Aportes IESS	14,85		30/06/2007 Comisión por servicio:	183,90		
31/08/2007 Aportes IESS	785,15		**(-) Transferencias no contabilizadas**			252.007,91
29/12/2006 Auxilios Empresar	6.188,13		05/12/2006 Agencia de Pucl. La F	2.022,42		
08/05/2007 Cabrera Peñaherr Dif.	0,09		30/11/2006	1.704,42		
30/11/2007 Caiza Pa'ilo	405,40		30/11/2006	2.812,76		
28/09/2007 Caja Chica	42,92		05/12/2006 DHL	132,79		
11/05/2007 Camacho Durango Dif	0,30		05/12/2006 Representaciones Ac:	133,18		
07/12/2006 Cando Caguancela Di	20,00		05/12/2006 Saénz	2.102,13		
28/02/2007 Cevallos Zapata	352,98		14/12/2006 Ramos	1.048,45		
21/11/2007 Cia. De Inversiones	0,48		03/01/2007 Herrera Almeida Guile	548,32		
08/03/2007 Constante Carlos Dif.p	6,07		11/01/2007 Transf.corrección deb	5.821,70		
28/09/2007 Constante Sarzosa	805,50		25/01/2007 Oiltrader	7.660,95		
31/01/2007 Contraloría	189,01		25/01/2007 Oiltrader	9.576,19		
31/01/2007 Contraloría	1.052,51		25/01/2007 Schryver	708,31		
30/11/2006 Corpogrumer Dif.	9,76		25/01/2007 Schryver	708,31		
25/06/2007 Cuasquer Benitez	0,85		25/01/2007 Schryver	864,11		
28/02/2007 Díaz Anaguambla	174,34		05/02/2007 Schryver	233,41		
06/11/2006 Diferencia TR2	2,63		12/02/2007 Cia. Inversiones	553,27		
31/05/2007 Egas Muñoz	3,90		12/02/2007 Díaz Anagumbla	96,99		
31/08/2007 Egas Muñoz	0,60		13/02/2007 Propertem	289,92		
29/12/2006 EMAAP	100,42		27/02/2007 Comercial Kywi	198,21		
30/06/2007 Flores Beltrán Dif. PA:	0,76		28/02/2007 Cevallos Zapata Jaim	325,98		
01/11/2007 Herrera Garzón	785,86		28/02/2007 López Utreras Maurici	215,19		
29/01/2007 Importadora Vinicio	262,31		28/02/2007 Vinueza Calderón Her	337,24		
31/05/2007 Impto. Rta.	231,26		02/03/2007 Constante Carlos	773,28		
10/07/2007 Impto. Rta.	209,13		02/03/2007 Herrera Almeida Dif.p:	2,00		
31/01/2007 INEC	8,17		14/03/2007 Cento de Computació	4.171,23		
31/01/2007 INEC	32,43		14/03/2007 Maconfer	448,40		
28/02/2007 INEC	21,85		14/03/2007 Megadatos Dif.pago	6,60		
24/10/2007 Iza Guaita Luis	2.688,59		30/03/2007 Aillion Machado Jorge	61,87		
29/06/2007 Lozada Naranjo	216,45		30/03/2007 Calle Calle Raúl	103,45		
28/02/2007 Maconfer	199,53		30/03/2007 Manosalvas Altamiran	147,82		
28/02/2007 Maconfer	465,33		30/03/2007 Rivera Fierro Mauricio	103,45		
31/03/2007 Mera Lugania	970,73		30/03/2007 Suárez Sierra Juan	147,82		
28/09/2007 Micip	500,00		30/03/2007 Tualombo Ortiz Vicent	81,44		
31/01/2007 Ministerio Público	80,61		30/03/2007 Varela Chamorro Verc	614,33		
28/02/2007 Ministerio Público	185,95		04/04/2007 Automotores Continer	262,42		
01/11/2007 Morales Alarcón	785,86		04/04/2007 Liger Liger Paúl	342,60		
29/12/2007 Nova Devices	9.023,83		05/04/2007 Aportes IESS	54.974,98		
04/12/2006 Oiltrader	137,41		09/04/2007 Mera Lugmania	1.893,48		
31/01/2007 Procuraduría Gral	678,95		09/04/2007 Nuñez Acevedo	182,87		
31/01/2007 Procuraduría Gral	1.392,51		09/04/2007 Ullanoff Rodríguez	217,94		
30/05/2007 Procuraduría Gral	5.175,68		11/04/2007 Encalada Vasquez J	226,65		
01/11/2007 Ramos Rodríguez	785,86		11/04/2007 Pazmiño Coro	484,93		
31/01/2007 Schryver	2.540,42		11/04/2007 Velasco Mosquera	280,46		
29/08/2007 Segovia Edmundo	872,08		13/04/2007 Egreso Divisas	2.848,48		
31/01/2007 Senacyt	1.241,52		27/04/2007 Campues Alba Jorge	579,96		
01/06/2007 Suárez Suárez	439,37		02/05/2007 Roman Armijos	1.228,08		
29/06/2007 Sueldos	0,80		03/05/2007 Egreso Divisas	30.543,30		
01/11/2007 Sueldos	125,18		08/05/2007 Fondo de cesantía	0,20		
15/12/2006 Tecompartes	42,96		08/05/2007 Fondo de Jubilación	585,50		
31/05/2007 Tecompartes	408,82		08/05/2007 Senacyt	338,34		
30/03/2007 Ullanoff Rodrig	130,81		10/05/2007 Egas Muñoz Vicente	304,15		
28/09/2007 UOST	416,00		11/05/2007 Herrera Garzón Marco	913,96		
25/06/2007 Vaca Pilaquinga	1.438,06		11/05/2007 Rodríguez Chicaiza D.	913,93		
31/05/2007 Vélez Murillo	17,90		22/05/2007 Conauto	1.154,40		
14/12/2006 Villalva Chávez	85,10		22/05/2007 Schryver	716,95		
18/01/2008 Empresa Eléctrica	230,43		28/05/2007 Simabaña Bazan	811,49		

28/01/2008	Retenciones	3,83
31/01/2008	Impto. Rta.	872,80
29/02/2008	Echeverría Zara	625,60
29/02/2008	Impto. Rta.	708,24
31/03/2008	Impto. A la Rta	677,90
30/05/2008	Impto.Rta.	320,62
30/05/2008	Impto.Rta.	707,73
30/05/2008	Tesorero Metropolitan	19,28
09/06/2008	Ubidia Burbano	127,65
30/06/2008	Corporación Metropoli	19,28
30/06/2008	Impto- a la Renta	678,17
30/09/2008	Barragán Martínez	1.202,26

29/05/2007	Inen	82,00	
01/06/2007	Borja Cuesta	309,87	
01/06/2007	Segovia Estrella Edm	925,10	
05/06/2007	Aportes IESS	8.303,51	
06/06/2007	Yacelga Merci	214,75	
07/06/2007	Cárdenas Jaramillo	205,09	
13/06/2007	Supermercado de Co	190,29	
24/07/2007	Egas Muñoz Vicente	119,37	
09/08/2007	Aldas Bonilla	22,66	
09/08/2007	Boada Lagos	30,44	
09/08/2007	Calle Calle Raúl	123,46	
09/08/2007	Cevallos Salas	240,12	
09/08/2007	Constante Tapia	81,86	
09/08/2007	Fabara Rangel Alexis	230,46	
09/08/2007	Paladines Saavedra	14,21	
09/08/2007	Salas Mosquera	30,78	
09/08/2007	Sarango Aguirre	57,50	
13/08/2007	Egreso Divisas	446,20	
15/08/2007	Lozano Reinoso Rubé	360,94	
17/08/2007	Egas Muñoz Vicente	222,43	
25/08/2007	Egas Muñoz Vicente	34,65	
28/08/2007	Egreso Divisas	2.051,83	
14/09/2007	Lozano Reinoso Rubé	332,20	
11/10/2007	Sandoval Mosquera	32,83	
17/10/2007	Aldaz Chavez Galo M	711,38	
17/10/2007	Gualoto Ramos Frank	426,34	
18/10/2007	Aldaz Chavez Galo	33,71	
18/10/2007	Baez Villacis	33,71	
18/10/2007	Boada Lagos Santiag	33,71	
18/10/2007	Cisneros Espín	165,55	
18/10/2007	Escuderp Jácome	33,71	
18/10/2007	Galvez Jácome	33,71	
18/10/2007	Oyaque Almache Ade	23,09	
18/10/2007	Rivera Ayala Alex	33,71	
18/10/2007	Velasco Mosquera	33,71	
18/10/2007	Yánez Martínez Juan	206,72	
28/10/2007	Propertem	0,20	
31/10/2007	Egreso Divisas	8.981,66	
21/11/2007	Lozano Reinoso Rubé	246,25	
29/11/2007	Sueldos	1.537,80	
12/12/2007	Policía Nacional	301,00	
20/12/2007	Bueno Mirando Gilber	30,00	
10/01/2008	Sillma	2.664,83	
10/01/2008	Sillma	35.384,95	
16/01/2008	Telecomunicaciones	338,34	
18/01/2008	Echeverría Zárate	655,04	
28/01/2008	Ecuadoradio	508,00	
31/01/2008	TR 1200	774,54	
08/02/2008	Poma Patricio	433,33	
13/02/2008	Manosalvas Edgar	1.675,80	
18/02/2008	Egreso Divisas	12.254,44	
20/02/2008	Conauto	1.223,04	
20/02/2008	Min.Industrias	100,00	
20/02/2008	Min.Industrias	100,00	
27/02/2008	Aldaz Juménez Julio	531,86	
04/03/2008	Ron Diego	131,70	
20/03/2008	Mosquera Peter	140,00	
25/03/2008	Pazmiño Diego	256,31	
10/04/2008	Corporación Aduaner	100,00	
28/04/2008	Municipio	100,00	
16/05/2008	Cajas Cristina	61,01	
20/05/2008	Egreso Divisas	16.450,22	
22/07/2008	Corporación Metropoli	9,00	
10/09/2008	Egreso Divisas	5.005,72	No Consta
03/10/2008	Barragán Elena	1.020,26	
	(+) N/C no Registradas		282,93
	02/04/2007 Moreta Ramos	3,93	
	04/04/2007 Borja Cuesta	279,00	
	Saldo Conciliado		**1.579.447,76**

Saldo Conciliado	**1.579.447,76**

Elaborado por:
Lcda. Liliana Alvarez

Revisado por