



# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000



## BALANCE DE COMPROBACION

Desde : 01/01/2021 Hasta : 31/12/2021

Código / Nombre	Inicial Debe	Inicial Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Acumulado Debe	Acumulado Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
111.01 Cajas Recaudadoras	16,831.89		3,142,293.45	3,109,024.07	3,159,125.34	3,109,024.07	50,101.27	
111.06 Banco Central del Ecuador Empresas Publicas	36,357.09		4,083,337.80	4,106,873.44	4,119,694.89	4,106,873.44	12,821.45	
111.15 Bancos Comerciales Moneda de Curso Legal-Cuenta de Recaudacion	13,225.67		4,114,094.44	4,124,065.33	4,127,320.11	4,124,065.33	3,254.78	
111.33 Notas de Credito por Efectivizar	18,788.83		187,571.70	189,879.34	206,360.53	189,879.34	16,481.19	
111.35 Otros Documentos por Efectivizar			16,030.53	14,122.25	16,030.53	14,122.25	1,908.28	
112.01.01 Anticipos de Remuneraciones Tipo "A"	143.88		19,198.81	19,273.68	19,342.69	19,273.68	69.01	
112.01.02 Anticipos de Remuneraciones Tipo "B"			750.00	750.00	750.00	750.00		
112.01.03 Anticipos de Remuneraciones Tipo "C"	6,670.33				6,670.33		6,670.33	
112.05 Anticipos a Proveedores de Bienes y/o Servicios			0.01	0.01	0.01	0.01		
112.07.02 Otros anticipos por Obligaciones de Entes Publicos			54,343.04	12,367.16	54,343.04	12,367.16	41,975.88	
112.08 Anticipos del Impuesto a la Renta (Cr. Tributario) EE. PP.	5,297.50		10,291.43	5,699.24	15,588.93	5,699.24	9,889.69	
112.13.01 Caja Chica Institucional	49.34		130.33	179.67	179.67	179.67		
112.15.03 Otros Fondos para Fines Especificos			360.00	360.00	360.00	360.00		
112.21 Egresos Realizados por Recuperar (IESS)	1,752.08		103.23	166.50	1,855.31	166.50	1,688.81	
112.22 Egresos Realizados por Recuperar (Pagos efectuados al SRI)	30.00				30.00		30.00	
112.33 Notas de Credito			37,597.97	37,597.97	37,597.97	37,597.97		
112.81 Anticipos de Fondos por pagos al SRI	11,461.08		16,545.00	5,137.61	28,006.08	5,137.61	22,868.47	
112.93 Cuentas por Cobrar Creditos Otorgados	34,196.50		607,208.97	594,226.84	641,405.47	594,226.84	47,178.63	
113.14 Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Servicios			3,662,721.02	3,662,659.99	3,662,721.02	3,662,659.99	61.03	
113.17 Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones y Multas			266.51	266.51	266.51	266.51		
113.19 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos			613.62	613.62	613.62	613.62		
113.81.01 Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado - Compras			451,134.70	395,026.09	451,134.70	395,026.09	56,108.61	
113.81.02 Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado - Ventas			439,526.50	439,519.17	439,526.50	439,519.17	7.33	
113.98 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores			4,145.17	4,145.17	4,145.17	4,145.17		
124.97.07 Anticipos por Devengar de Ejercicios Anteriores de GAD's y Empresas Publicas	53,764.57			172.12	53,764.57	172.12	53,592.45	
124.98.01 Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	4,040.54			3,973.05	4,040.54	3,973.05	67.49	
125.05.01 Cargos Diferidos por Asesoría e Investigación Especializada			625.00	625.00	625.00	625.00		
125.25.02 Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos, Licencias y Patentes			360.00	360.00	360.00	360.00		
125.31.01 Prepagos de Seguros			1,732.45	1,732.45	1,732.45	1,732.45		
131.01.02 Inventarios de Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para	56.20		1,695.32	781.60	1,751.52	781.60	969.92	
131.01.03 Inventarios de Combustibles y Lubricantes	425.00			425.00	425.00	425.00		
131.01.04 Inventarios de Materiales de Oficina	1,018.44		2,034.28	1,662.30	3,052.72	1,662.30	1,390.42	
131.01.05 Inventarios de Materiales de Aseo	4,553.77		1,401.54	3,504.36	5,955.31	3,504.36	2,450.95	



# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000



## BALANCE DE COMPROBACION

Desde : 01/01/2021 Hasta : 31/12/2021

Código / Nombre	Inicial Debe	Inicial Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Acumulado Debe	Acumulado Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
131.01.06 Inventarios de Herramientas (Bienes de Uso y Consumo Corriente) (para ajustes)	181.91			181.91	181.91	181.91		
131.01.07 Inventarios de Materiales de Impresion, Fotografia, Reproduccion y Publicaciones			1,178.56	1,178.56	1,178.56	1,178.56		
131.01.09 Inventarios de Medicamentos			582.90	130.50	582.90	130.50	452.40	
131.01.11 Materiales de Insumos, Bienes, Materiales y Suministros para la Construccion,	581.65		476.56	140.65	1,058.21	140.65	917.56	
131.01.13 Inventarios de Repuestos y Accesorios	2,519.09		777.36	941.58	3,296.45	941.58	2,354.87	
131.01.20 Menaje de Cocina, de Hogar, Accesorios Descartables y Accesorios de Oficina			172.00	172.00	172.00	172.00		
131.01.26 Dispositivos Medicos de Uso General			150.00		150.00		150.00	
135.38.03 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	20,925.52		3,399,444.65	3,370,732.43	3,420,370.17	3,370,732.43	49,637.74	
141.01.03 Mobiliarios	7,728.94				7,728.94		7,728.94	
141.01.04 Maquinarias y Equipos	1,605.32				1,605.32		1,605.32	
141.01.07 Equipos, Sistemas y Paquetes Informaticos	74,697.87				74,697.87		74,697.87	
141.01.11 Partes y Repuestos	2,998.76				2,998.76		2,998.76	
141.99.03 (-) Depreciacion Acumulada de Mobiliarios		1,867.19				1,867.19		1,867.19
141.99.04 (-) Depreciacion Acumulada de Maquinarias y Equipos		271.14				271.14		271.14
141.99.07 (-) Depreciacion Acumulada de Equipos, Sistemas y Paquetes Informaticos		22,970.88				22,970.88		22,970.88
141.99.11 (-) Depreciacion Acumulada de Partes y Repuestos		539.04				539.04		539.04
142.01.04 Maquinarias y Equipos	11,630.71				11,630.71		11,630.71	
142.99.04 (-) Depreciacion Acumulada de Maquinarias y Equipos		3,137.42				3,137.42		3,137.42
212.03 Fondos de Terceros		23.15	35.93	12.78	35.93	35.93		
212.05 Anticipos por Bienes y Servicios		214.50	15,997.34	59,980.37	15,997.34	60,194.87		44,197.53
212.07 Obligaciones de Otros Entes Publicos		28,095.04	598,553.38	610,536.20	598,553.38	638,631.24		40,077.86
212.15 Notas de Credito Emitidas (para ajustes)			57.61	57.61	57.61	57.61		
212.40 Descuentos y Retenciones Generados en Gastos - Administracion Publica Central		1,051.47	4,292.57	4,530.03	4,292.57	5,581.50		1,288.93
213.15 Cuentas por Pagar Notas de Credito			480.07	480.07	480.07	480.07		
213.51 Cuentas por Pagar Gastos en Personal			167,566.96	171,372.38	167,566.96	171,372.38		3,805.42
213.53 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo			61,849.33	61,849.33	61,849.33	61,849.33		
213.57 Cuentas por Pagar Otros Gastos			4,910.63	4,910.63	4,910.63	4,910.63		
213.58 Cuentas por Pagar Transferencias y Donaciones Corrientes			13,205.46	13,205.46	13,205.46	13,205.46		
213.63 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Produccion			3,296,490.17	3,399,444.65	3,296,490.17	3,399,444.65		102,954.48
213.81.01 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Contribuyente Especial - Proveedor			434,181.39	447,547.43	434,181.39	447,547.43		13,366.04
213.81.02 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Persona Natural - SRI 100%			2,088.07	2,088.07	2,088.07	2,088.07		
213.81.03 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Bienes - Proveedor 70%			257.69	257.69	257.69	257.69		
213.81.04 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Bienes - SRI 30%			110.44	110.44	110.44	110.44		



# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000

## BALANCE DE COMPROBACION

Desde : 01/01/2021 Hasta : 31/12/2021

Código / Nombre	Inicial Debe	Inicial Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Acumulado Debe	Acumulado Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
213.81.05 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Servicios - Proveedor 30%			276.42	276.42	276.42	276.42		
213.81.06 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Servicios - SRI 70%			644.95	644.95	644.95	644.95		
213.81.07 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Facturado - Cobrado 100%			383,666.66	439,526.50	383,666.66	439,526.50		55,859.84
213.81.14 Cuentas Por Pagar Impuesto al Valor Agregado SRI 100% Ley Reformatoria LRTI			209.71	209.71	209.71	209.71		
213.98 Cuentas por Pagar de Años Anteriores			121,682.42	121,682.42	121,682.42	121,682.42		
224.98.01 Cuentas por Pagar de Años Anteriores		145,160.94	123,147.42	1,465.00	123,147.42	146,625.94		23,478.52
611.07 Patrimonio Empresas Publicas		126,333.20	246.76	422.15	246.76	126,755.35		126,508.59
611.09 Patrimonio de Gobiernos Autonomos Descentralizados				1,868.51		1,868.51		1,868.51
618.01 Resultados Ejercicios Anteriores		1,868.51	1,868.51		1,868.51	1,868.51		
619.91 (-) Disminucion de Disponibilidades (para ajustes)			676.18	19.43	676.18	19.43	656.75	
624.01.07 Ventas Internas de Derivados del Petroleo				3,662,721.02		3,662,721.02		3,662,721.02
625.04.01 Tributarias				266.51		266.51		266.51
625.24.99 Otros no Especificados				613.62		613.62		613.62
633.01.05 Remuneraciones Unificadas			24,408.00		24,408.00		24,408.00	
633.01.06 Salarios Unificados			54,449.34		54,449.34		54,449.34	
633.02.03 Decimotercer Sueldo			10,600.27		10,600.27		10,600.27	
633.02.04 Decimocuarto Sueldo			5,905.54		5,905.54		5,905.54	
633.05.10 Servicios Personales por Contrato			53,035.43		53,035.43		53,035.43	
633.06.01 Aporte Patronal			14,089.36		14,089.36		14,089.36	
633.06.02 Fondo de Reserva			8,441.99		8,441.99		8,441.99	
633.07.07 Compensacion por Vacaciones no Gozadas por Cesacion de Funciones			442.45		442.45		442.45	
634.01.05 Telecomunicaciones			1,739.02		1,739.02		1,739.02	
634.02.02 Fletes y Maniobras			26,622.80		26,622.80		26,622.80	
634.02.03 Almacenamiento, Embalaje, Envase y Recarga de Extintores			164.31		164.31		164.31	
634.02.07 Difusion, Informacion y Publicidad			165.00		165.00		165.00	
634.02.08 Servicios de Seguridad y Vigilancia			16,021.63		16,021.63		16,021.63	
634.04.02 Edificios, Locales, Residencias y Cableado Estructurado (Instalacion, Mantenimiento)			1,538.00		1,538.00		1,538.00	
634.04.04 Gastos en Maquinarias y Equipos (Instalacion, Mantenimiento y Reparaciones)			747.73		747.73		747.73	
634.06.01 Consultoria, Asesoría e Investigacion Especializada			2,098.00		2,098.00		2,098.00	
634.06.06 Honorarios por Contratos Civiles de Servicios			4,800.00		4,800.00		4,800.00	
634.07.02 Arrendamiento y Licencias de Uso de Paquetes Informaticos			834.75		834.75		834.75	
634.07.04 Mantenimiento y Reparacion de Equipos y Sistemas Informaticos			360.90		360.90		360.90	
634.08.02 Vestuario, Lencería, Prendas de Proteccion y Accesorios para Uniformes Militares y			781.60		781.60		781.60	



# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000



## BALANCE DE COMPROBACION

Desde : 01/01/2021 Hasta : 31/12/2021

Código / Nombre	Inicial Debe	Inicial Haber	Flujo Debe	Flujo Haber	Acumulado Debe	Acumulado Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
634.08.04 Materiales de Oficina			1,662.30		1,662.30		1,662.30	
634.08.05 Materiales de Aseo			2,447.04		2,447.04		2,447.04	
634.08.06 Herramientas y Equipos Menores (para ajustes)			181.91		181.91		181.91	
634.08.07 Materiales de Impresion, Fotografia, Reproduccion y Publicaciones			1,178.56		1,178.56		1,178.56	
634.08.09 Inventarios de Medicamentos			130.50		130.50		130.50	
634.08.11 Insumos, Bienes, Materiales y Suministros para la Construccion, Electricos,			127.03		127.03		127.03	
634.08.13 Repuestos y Accesorios			941.58		941.58		941.58	
634.08.20 Menaje de Cocina, de Hogar, Accesorios Descartables y Accesorios de Oficina			172.00		172.00		172.00	
635.01.02 Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos, Licencias y Patentes			2,754.82		2,754.82		2,754.82	
635.01.99 Otros Impuestos, Tasas y Contribuciones			100.00		100.00		100.00	
635.04.01 Seguros			1,845.84		1,845.84		1,845.84	
635.04.03 Comisiones Bancarias			209.97		209.97		209.97	
636.01.02 A Entidades Descentralizadas y Autonomas (Transferencias Corrientes al Sector			13,205.46		13,205.46		13,205.46	
638.01 Costo de Ventas de Derivados de Petroleo			3,370,732.43		3,370,732.43		3,370,732.43	
639.53 Ajustes de Ejercicios Anteriores			440.07		440.07		440.07	
911.13 Bienes Recibidos en Comodato			1,004,034.85		1,004,034.85		1,004,034.85	
921.13 Responsabilidad por Bienes Recibidos en Comodato				1,004,034.85		1,004,034.85		1,004,034.85
<b>Totales :</b>	<b>331,532.48</b>	<b>331,532.48</b>	<b>30,118,801.39</b>	<b>30,118,801.39</b>	<b>30,450,333.87</b>	<b>30,450,333.87</b>	<b>5,109,827.39</b>	<b>5,109,827.39</b>

Econ. María Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Econ. María Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Ing. Alex Mauricio Cascante Villacis  
CONTADOR GENERAL

**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP**

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Al 31 de DICIEMBRE del 2021

CUENTAS	DENOMINACION	VALOR
<b>ACTIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>		
111.01	CAJAS RECAUDADORAS	50,101.27
111.06	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR EMPRESAS PUBLICAS	12,821.45
111.15	BANCOS COMERCIALES MONEDA DE CURSO LEGAL-CUENTA DE RECAUDACION	3,254.78
111.33	NOTAS DE CREDITO POR EFECTIVIZAR	16,481.19
111.35	OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR	1,908.28
112.01.01	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES TIPO "A"	69.01
112.01.03	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES TIPO "C"	6,670.33
112.07.02	OTROS ANTICIPOS POR OBLIGACIONES DE ENTES PUBLICOS	41,975.88
112.08	ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA (CR. TRIBUTARIO) EE. PP.	9,889.69
112.21	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR (IESS)	1,688.81
112.22	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR (PAGOS EFECTUADOS AL SRI)	30.00
112.81	ANTICIPOS DE FONDOS POR PAGOS AL SRI	22,868.47
112.93	CUENTAS POR COBRAR CREDITOS OTORGADOS	47,178.63
113.14	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	61.03
113.81.01	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - COMPRAS	56,108.61
113.81.02	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - VENTAS	7.33
131.01.02	INVENTARIOS DE VESTUARIO, LENCERIA, PRENDAS DE PROTECCION Y ACCESORIOS PARA UNIFORMES MILITARES Y P	969.92
131.01.04	INVENTARIOS DE MATERIALES DE OFICINA	1,390.42
131.01.05	INVENTARIOS DE MATERIALES DE ASEO	2,450.95
131.01.09	INVENTARIOS DE MEDICAMENTOS	452.40
131.01.11	MATERIALES DE INSUMOS, BIENES, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA CONSTRUCCION, ELECTRICOS, PLOMERIA,	917.56
131.01.13	INVENTARIOS DE REPUESTOS Y ACCESORIOS	2,354.87
131.01.26	DISPOSITIVOS MEDICOS DE USO GENERAL	150.00
	Total de CORRIENTE	279,800.88
<b>NO CORRIENTE</b>		
<b>DEUDORES FINANCIEROS</b>		
124.97.07	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIORES DE GAD'S Y EMPRESAS PUBLICAS - COMPRA DE BIENES Y/O	53,592.45
124.98.01	CUENTAS POR COBRAR DE AÑOS ANTERIORES	67.49
	Total de NO CORRIENTE	53,659.94
<b>INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION</b>		
141.01.03	MOBILIARIOS	7,728.94
141.01.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1,605.32
141.01.07	EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	74,697.87
141.01.11	PARTES Y REPUESTOS	2,998.76
141.99.03	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIOS	-1,867.19
141.99.04	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-271.14
141.99.07	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	-22,970.88
141.99.11	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PARTES Y REPUESTOS	-539.04
142.01.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	11,630.71
142.99.04	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-3,137.42
	Total de INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION	69,875.93
<b>INVERSION EN PROYECTOS Y PROGRAMAS</b>		
135.38.03	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	49,637.74
	Total de INVERSION EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	49,637.74
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		<b>452,974.49</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>		
212.05	ANTICIPOS POR BIENES Y SERVICIOS	44,197.53
212.07	OBLIGACIONES DE OTROS ENTES PUBLICOS	40,077.86
212.40	DESCUENTOS Y RETENCIONES GENERADOS EN GASTOS - ADMINISTRACION PUBLICA CENTRAL	1,288.93
213.51	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	3,805.42
213.63	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA PRODUCCION	102,954.48
213.81.01	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CONTRIBUYENTE ESPECIAL -	13,366.04



# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de DICIEMBRE del 2021

CUENTAS	DENOMINACION	VALOR
	PROVEEDOR 100%	
213.81.07	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO FACTURADO - COBRADO 100%	55,859.84
	Total de CORRIENTE	261,550.10
<b>NO CORRIENTE</b>		
<b>FINANCIEROS</b>		
224.98.01	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	23,478.52
	Total de NO CORRIENTE	23,478.52
<b>TOTAL DE PASIVO</b>		<b>285,028.62</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO</b>		
611.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	126,498.99
611.09	PATRIMONIO DE GOBIERNOS AUTONOMOS DESCENTRALIZADOS	1,868.51
619.91	(-) DISMINUCION DE DISPONIBILIDADES (PARA AJUSTES)	-647.15
618.03	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	40,225.52
	Total de PATRIMONIO	167,945.87
<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>		<b>167,945.87</b>
<b>TOTAL DE PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>452,974.49</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		
911.13	BIENES RECIBIDOS EN COMODATO	1,004,034.85
921.13	RESPONSABILIDAD POR BIENES RECIBIDOS EN COMODATO	-1,004,034.85
	Total de CUENTAS DE ORDEN	0.00
<b>TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>0.00</b>

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Ing. Alex Mauricio Cascante Villacis  
CONTADOR GENERAL

**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP**

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000

**ESTADO DE RESULTADOS**

Al 31 de DICIEMBRE del 2021

<b>CUENTAS</b>		<b>FLUJOS</b>
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION</b>		
624.01.07	Ventas Internas de Derivados del Petroleo	3,662,721.02
638.01	Costo de Ventas de Derivados de Petroleo	-3,370,732.43
<b>TOTAL DE RESULTADO DE EXPLOTACION</b>		<b>291,988.59</b>
<b>RESULTADO DE OPERACION</b>		
633.01.05	Remuneraciones Unificadas	-24,408.00
633.01.06	Salarios Unificados	-54,449.34
633.02.03	Decimotercer Sueldo	-10,600.27
633.02.04	Decimocuarto Sueldo	-5,905.54
633.05.10	Servicios Personales por Contrato	-53,035.43
633.06.01	Aporte Patronal	-14,089.36
633.06.02	Fondo de Reserva	-8,441.99
633.07.07	Compensacion por Vacaciones no Gozadas por Cesacion de Funciones	-442.45
634.01.05	Telecomunicaciones	-1,739.02
634.02.02	Fletes y Maniobras	-26,622.80
634.02.03	Almacenamiento, Embalaje, Envase y Recarga de Extintores	-164.31
634.02.07	Difusion, Informacion y Publicidad	-165.00
634.02.08	Servicios de Seguridad y Vigilancia	-16,021.63
634.04.02	Edificios, Locales, Residencias y Cableado Estructurado (Instalacion, Mantenimiento y Reparaciones)	-1,538.00
634.04.04	Gastos en Maquinarias y Equipos (Instalacion, Mantenimiento y Reparaciones)	-747.73
634.06.01	Consultoria, Asesoría e Investigacion Especializada	-2,098.00
634.06.06	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	-4,800.00
634.07.02	Arrendamiento y Licencias de Uso de Paquetes Informaticos	-834.75
634.07.04	Mantenimiento y Reparacion de Equipos y Sistemas Informaticos	-360.90
634.08.02	Vestuario, Lenceria, Prendas de Proteccion y Accesorios para Uniformes Militares y Policias	-781.60
634.08.04	Materiales de Oficina	-1,662.30
634.08.05	Materiales de Aseo	-2,447.04
634.08.06	Herramientas y Equipos Menores (para ajustes)	-181.91
634.08.07	Materiales de Impresion, Fotografia, Reproduccion y Publicaciones	-1,178.56
634.08.09	Inventarios de Medicamentos	-130.50
634.08.11	Insumos, Bienes, Materiales y Suministros para la Construccion, Electricos, Plomeria, Carpinteria, S	-127.03
634.08.13	Repuestos y Accesorios	-941.58
634.08.20	Menaje de Cocina, de Hogar, Accesorios Descartables y Accesorios de Oficina	-172.00
635.01.02	Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos, Licencias y Patentes	-2,754.82
635.01.99	Otros Impuestos, Tasas y Contribuciones	-100.00
635.04.01	Seguros	-1,845.84
635.04.03	Comisiones Bancarias	-209.97
<b>TOTAL DE RESULTADO DE OPERACION</b>		<b>-238,997.67</b>
<b>TRANSFERENCIAS NETAS</b>		
636.01.02	A Entidades Descentralizadas y Autonomas (Transferencias Corrientes al Sector Publico)	-13,205.46
<b>TOTAL DE TRANSFERENCIAS NETAS</b>		<b>-13,205.46</b>
<b>RESULTADO FINANCIERO</b>		
625.04.01	Tributarias	266.51
<b>TOTAL DE RESULTADO FINANCIERO</b>		<b>266.51</b>
<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>		
625.24.99	Otros no Especificados	613.62
639.53	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-440.07
<b>TOTAL DE OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>		<b>173.55</b>

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Ing. Alex Mauricio Cascante Villacis  
CONTADOR GENERAL





# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000



## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Al 31 de DICIEMBRE del 2021

DENOMINACION	FLUJOS
<b>FUENTES OPERACIONALES</b>	
113.14 CUENTAS POR COBRAR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3,662,659.99
113.17 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	266.51
113.19 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	613.62
Sub Total FUENTES OPERACIONALES	3,663,540.12
<b>USOS OPERACIONALES</b>	
213.51 CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	167,566.96
213.53 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	61,849.33
213.57 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	4,910.63
213.58 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	13,205.46
Sub Total USOS OPERACIONALES	247,532.38
<b>SUPERAVIT O DEFICIT CORRIENTE 3,416,007.74</b>	
<b>USOS DE PRODUCCION, INVERSION Y CAPITAL</b>	
213.63 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA PRODUCCION	3,296,490.17
Sub Total USOS DE PRODUCCION, INVERSION Y CAPITAL	3,296,490.17
<b>SUPERAVIT O DEFICIT DE CAPITAL -3,296,490.17</b>	
<b>SUPERAVIT O DEFICIT BRUTO 119,517.57</b>	
<b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>	
113.98 CUENTAS POR COBRAR DE AÑOS ANTERIORES	4,145.17
Sub Total FUENTES DE FINANCIAMIENTO	4,145.17
<b>USOS DE FINANCIAMIENTO</b>	
213.98 CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	121,682.42
Sub Total USOS DE FINANCIAMIENTO	121,682.42
<b>SUPERAVIT O DEFICIT DE FINANCIAMIENTO -117,537.25</b>	
<b>FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS - FUENTES</b>	
113.81 CUENTAS POR COBRAR IVA	834,545.26
Sub Total FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS - FUENTES	834,545.26
<b>FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS - USOS</b>	
213.15 CUENTAS POR PAGAR NOTAS DE CREDITO	480.07
213.81 CUENTAS PAGAR IMPUESTO VALOR AGREGADO	821,435.32
Sub Total FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS - USOS	821,915.39
<b>FLUJOS NETOS 12,629.87</b>	
<b>VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS</b>	
111 DISPONIBILIDADES	636.51
112 ANTICIPOS DE FONDOS	-70,770.11
619.91 (-) DISMINUCION DE DISPONIBILIDADES (PARA AJUSTES)	-656.75
212 DEPOSITOS DE TERCEROS	56,180.16
Sub Total VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS	-14,610.19
<b>VARIACIONES NETAS -14,610.19</b>	
<b>SUPERAVIT O DEFICIT BRUTO -119,517.57</b>	

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Ing. Alex Mauricio Cascante Villacis  
CONTADOR GENERAL

**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP**

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000

**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**

Al 31 de DICIEMBRE del 2021

GRUPO	CONCEPTO	CODIFICADO	DEVENGADO	DIFERENCIA
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>				
14	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ENTIDADES E INGRES	3,668,587.75	3,662,721.02	5,866.73
17	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	266.51	266.51	0.00
19	Otros Ingresos	613.62	613.62	0.00
Total para INGRESOS CORRIENTES		3,669,467.88	3,663,601.15	5,866.73
<b>GASTOS CORRIENTES</b>				
51	GASTOS EN PERSONAL	171,372.38	171,372.38	0.00
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	64,800.18	61,849.33	2,950.85
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	4,910.63	4,910.63	0.00
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	14,038.37	13,205.46	832.91
Total para GASTOS CORRIENTES		255,121.56	251,337.80	3,783.76
<b>SUPERAVIT O DEFICIT CORRIENTE</b>		<b>3,414,346.32</b>	<b>3,412,263.35</b>	<b>2,082.97</b>
<b>GASTOS DE PRODUCCION</b>				
63	BIENES Y SERVICIOS PARA PRODUCCIÓN	3,399,444.65	3,399,444.65	0.00
Total para GASTOS DE PRODUCCION		3,399,444.65	3,399,444.65	0.00
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>				
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	0.00	0.00	0.00
Total para GASTOS DE CAPITAL		0.00	0.00	0.00
<b>SUPERAVIT O DEFICIT DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>-3,399,444.65</b>	<b>-3,399,444.65</b>	<b>0.00</b>
<b>INGRESOS DE FINANCIAMIENTO</b>				
37	SALDOS DISPONIBLES	68,371.59	0.00	68,371.59
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	38,409.16	4,145.17	34,263.99
Total para INGRESOS DE FINANCIAMIENTO		106,780.75	4,145.17	102,635.58
<b>APLICACION DEL FINANCIAMIENTO</b>				
97	PASIVO CIRCULANTE	121,682.42	121,682.42	0.00
Total para APLICACION DEL FINANCIAMIENTO		121,682.42	121,682.42	0.00
<b>DEFICIT DE INVERSION</b>		<b>-14,901.67</b>	<b>-117,537.25</b>	<b>102,635.58</b>
<b>SUPERAVIT O DEFICIT PRESUPUESTARIO</b>		<b>0.00</b>	<b>-104,718.55</b>	<b>104,718.55</b>

Econ. María Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERALEcon. María Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERALIng. Alex Mauricio Cascante Villacis  
CONTADOR GENERAL



# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000



## CEDULA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

PERIODO : MES -- Desde : 01/12/2021 Hasta : 31/12/2021 -- ACUMULADO : del 01/01/2021 al 31/12/2021

Partida / Nombre	Inicial (A)	Reforma (B)	Codificado (C=A+B)	DEVENGADO			RECAUDADO		
				Periodo	Acumulado (D)	Saldo x Dev (E=C-D)	Periodo	Acumulado (F)	Saldo x Rec (G=D-F)
14.01.07 Ventas Internas de Derivados del Petróleo	3,198,739.61	469,848.14	3,668,587.75	461,471.86	3,662,721.02	5,866.73	467,548.08	3,662,659.99	61.03
<b>14 VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ENTIDADES E INGRESOS OPERATIVOS</b>	3,198,739.61	469,848.14	3,668,587.75	461,471.86	3,662,721.02	5,866.73	467,548.08	3,662,659.99	61.03
17.04.01 Tributarias	0.00	266.51	266.51	0.00	266.51	0.00	0.00	266.51	0.00
<b>17 RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS</b>	0.00	266.51	266.51	0.00	266.51	0.00	0.00	266.51	0.00
19.04.99 Otros no Especificados	0.00	613.62	613.62	15.12	613.62	0.00	15.12	613.62	0.00
<b>19 Otros Ingresos</b>	0.00	613.62	613.62	15.12	613.62	0.00	15.12	613.62	0.00
37.01.02 DE FONDOS DE AUTOGESTIÓN	68,371.59	0.00	68,371.59	0.00	0.00	68,371.59	0.00	0.00	0.00
<b>37 SALDOS DISPONIBLES</b>	68,371.59	0.00	68,371.59	0.00	0.00	68,371.59	0.00	0.00	0.00
38.01.01 DE CUENTAS POR COBRAR	38,237.04	0.00	38,237.04	0.00	3,973.05	34,263.99	0.00	3,973.05	0.00
38.01.07 ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIORES DE GAD'S Y EMPRESAS	0.00	172.12	172.12	150.12	172.12	0.00	150.12	172.12	0.00
<b>38 CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR</b>	38,237.04	172.12	38,409.16	150.12	4,145.17	34,263.99	150.12	4,145.17	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS :</b>	3,305,348.24	470,900.39	3,776,248.63	461,637.10	3,667,746.32	108,502.31	467,713.32	3,667,685.29	61.03

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERAL

Ing. Alex Mauricio Cascante Villacis  
CONTADOR GENERAL



# ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000

## CEDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS

PERIODO : MES -- Desde : 01/12/2021 Hasta : 31/12/2021 -- ACUMULADO : del 01/01/2021 al 31/12/2021

Partida / Nombre	Inicial (A)	Reforma (B)	Codificado (C=A+B)	COMPROMETIDO			DEVENGADO			PAGADO			
				Periodo	Acumulado (D)	Saldo x Comp (E=C-D)	Periodo	Acumulado (F)	Saldo x Dev (G=D-F)	Periodo	Acumulado (H)	Saldo Pagar (I=F-H)	% Eje
51.01.05 REMUNERACIONES UNIFICADAS	24,408.00	0.00	24,408.00	2,034.00	24,408.00	0.00	2,034.00	24,408.00	0.00	2,035.62	23,773.74	634.26	100.00
51.01.06 SALARIOS UNIFICADOS	52,380.00	2,069.34	54,449.34	4,365.00	54,449.34	0.00	4,365.00	54,449.34	0.00	4,539.27	53,551.82	897.52	100.00
51.02.03 DECIMOTERCER SUELDO	10,864.00	-263.73	10,600.27	8,973.22	10,600.27	0.00	8,973.22	10,600.27	0.00	9,074.22	10,600.27	0.00	100.00
51.02.04 DECIMOCUARTO SUELDO	6,400.00	-494.46	5,905.54	0.00	5,905.54	0.00	0.00	5,905.54	0.00	33.33	5,905.54	0.00	100.00
51.05.10 SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	53,580.00	-544.57	53,035.43	4,465.00	53,035.43	0.00	4,465.00	53,035.43	0.00	4,595.93	52,088.74	946.69	100.00
51.06.01 APORTE PATRONAL	14,021.23	68.13	14,089.36	1,157.52	14,089.36	0.00	1,157.52	14,089.36	0.00	1,157.52	12,931.84	1,157.52	100.00
51.06.02 FONDO DE RESERVA	10,949.62	-2,507.63	8,441.99	736.37	8,441.99	0.00	736.37	8,441.99	0.00	736.37	8,272.56	169.43	100.00
51.07.07 Compensación por Vacaciones no Gozadas por Cesación de Funciones	800.00	-357.55	442.45	0.00	442.45	0.00	0.00	442.45	0.00	0.00	442.45	0.00	100.00
<b>51 GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>173,402.85</b>	<b>-2,030.47</b>	<b>171,372.38</b>	<b>21,731.11</b>	<b>171,372.38</b>	<b>0.00</b>	<b>21,731.11</b>	<b>171,372.38</b>	<b>0.00</b>	<b>22,172.26</b>	<b>167,566.96</b>	<b>3,805.42</b>	
53.01.05 TELECOMUNICACIONES	1,873.56	-134.54	1,739.02	134.78	1,739.02	0.00	151.18	1,739.02	0.00	151.18	1,739.02	0.00	100.00
53.01.06 SERVICIO DE CORREO	100.00	-100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53.02.02 FLETES Y MANIOBRAS	24,925.56	3,355.84	28,281.40	1,086.60	27,332.80	948.60	4,589.60	26,622.80	1,658.60	4,589.60	26,622.80	0.00	94.14
53.02.03 ALMACENAMIENTO EMBALAJE ENVASE Y RECARGA DE EXTINTORES	150.00	14.31	164.31	0.00	164.31	0.00	0.00	164.31	0.00	0.00	164.31	0.00	100.00
53.02.07 DIFUSIÓN, INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD	485.00	-320.00	165.00	0.00	165.00	0.00	0.00	165.00	0.00	0.00	165.00	0.00	100.00
53.02.08 SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	15,123.72	1,967.91	17,091.63	91.63	17,091.63	0.00	2,680.40	16,021.63	1,070.00	2,680.40	16,021.63	0.00	93.74
53.02.09 SERVICIO DE ASEO	500.00	-327.75	172.25	172.25	172.25	0.00	0.00	0.00	172.25	0.00	0.00	0.00	0.00
53.04.02 EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	40.00	1,498.00	1,538.00	-3.14	1,538.00	0.00	340.00	1,538.00	0.00	340.00	1,538.00	0.00	100.00
53.04.04 MAQUINARIAS Y EQUIPOS	700.00	47.73	747.73	0.00	747.73	0.00	0.00	747.73	0.00	0.00	747.73	0.00	100.00
53.06.01 CONSULTORIAS ASESORIAS E INVESTIGACION ESPECIALIZADA	6,104.80	-3,956.80	2,148.00	62.00	2,148.00	0.00	250.00	2,098.00	50.00	250.00	2,098.00	0.00	97.67
53.06.02 SERVICIO DE AUDITORIA	7,800.00	-7,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53.06.06 HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	2,240.00	2,560.00	4,800.00	1,600.00	4,800.00	0.00	1,600.00	4,800.00	0.00	1,600.00	4,800.00	0.00	100.00
53.06.12 CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	1,275.00	-1,275.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53.07.02 ARRENDAMIENTO Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMATICOS	544.75	290.00	834.75	0.00	834.75	0.00	0.00	834.75	0.00	0.00	834.75	0.00	100.00
53.07.04 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMATICOS	235.00	125.90	360.90	275.90	360.90	0.00	360.90	360.90	0.00	360.90	360.90	0.00	100.00
53.08.02 VESTUARIO, LENCERIA Y PRENDAS DE PROTECCION	1,169.50	-209.50	960.00	-450.00	960.00	0.00	0.00	960.00	0.00	0.00	960.00	0.00	100.00
53.08.04 MATERIALES DE OFICINA	2,808.00	-773.72	2,034.28	104.42	2,034.28	0.00	104.42	2,034.28	0.00	104.42	2,034.28	0.00	100.00
53.08.05 MATERIALES DE ASEO	2,100.00	-747.47	1,352.53	645.40	1,352.53	0.00	645.40	1,352.53	0.00	645.40	1,352.53	0.00	100.00

**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNICA EP**

CHIMBORAZO - RIOBAMBA - LIZARZABURU

PANAMERICANA SUR KM UNO Y MEDIO VIA A GUAYAQUIL - 032318163

RUC : 0660815590001 UE: 2610000

**CEDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS**

PERIODO : MES -- Desde : 01/12/2021 Hasta : 31/12/2021 -- ACUMULADO : del 01/01/2021 al 31/12/2021

Partida / Nombre	Inicial (A)	Reforma (B)	Codificado (C=A+B)	COMPROMETIDO			DEVENGADO			PAGADO			
				Periodo	Acumulado (D)	Saldo x Comp (E=C-D)	Periodo	Acumulado (F)	Saldo x Dev (G=D-F)	Periodo	Acumulado (H)	Saldo Pagar (I=F-H)	% Eje
53.08.07 MATERIALES DE IMPRESIÓN, FOTOGRAFÍA, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES	0.00	1,178.56	1,178.56	0.00	1,178.56	0.00	0.00	1,178.56	0.00	0.00	1,178.56	0.00	100.00
53.08.09 MEDICAMENTOS	60.00	522.90	582.90	0.00	582.90	0.00	0.00	582.90	0.00	0.00	582.90	0.00	100.00
53.08.11 INSUMOS, BIENES, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA CONSTRUCCIÓN, ELÉCTRICOS, PLOMERÍA, CARPINTERÍA, SEÑALIZACIÓN VIAL, NAVEGACION Y CONTRA INCENDIOS	200.00	-148.44	51.56	0.00	51.56	0.00	0.00	51.56	0.00	0.00	51.56	0.00	100.00
53.08.13 REPUESTOS Y ACCESORIOS	850.00	-252.64	597.36	-74.00	597.36	0.00	574.04	597.36	0.00	574.04	597.36	0.00	100.00
53.08.20 Menaje y Accesorios Descartables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
53.08.26 Dispositivos Médicos de Uso General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>53 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>69,284.89</b>	<b>-4,484.71</b>	<b>64,800.18</b>	<b>3,645.84</b>	<b>63,851.58</b>	<b>948.60</b>	<b>11,295.94</b>	<b>61,849.33</b>	<b>2,950.85</b>	<b>11,295.94</b>	<b>61,849.33</b>	<b>0.00</b>	
57.01.02 Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos, Licencias y Patentes	3,350.00	-595.18	2,754.82	360.00	2,754.82	0.00	360.00	2,754.82	0.00	360.00	2,754.82	0.00	100.00
57.01.99 OTROS IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00
57.02.01 SEGUROS	2,500.00	-654.16	1,845.84	-95.55	1,845.84	0.00	0.00	1,845.84	0.00	0.00	1,845.84	0.00	100.00
57.02.03 COMISIONES BANCARIAS	540.00	-330.03	209.97	9.30	209.97	0.00	9.30	209.97	0.00	9.30	209.97	0.00	100.00
<b>57 OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	<b>6,390.00</b>	<b>-1,479.37</b>	<b>4,910.63</b>	<b>273.75</b>	<b>4,910.63</b>	<b>0.00</b>	<b>369.30</b>	<b>4,910.63</b>	<b>0.00</b>	<b>369.30</b>	<b>4,910.63</b>	<b>0.00</b>	
58.01.02 A Entidades Descentralizadas y Autónomas	16,142.88	-2,104.51	14,038.37	1,794.96	13,205.46	832.91	1,794.96	13,205.46	832.91	1,794.96	13,205.46	0.00	94.07
58.01.03 A EMPRESAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>58 TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES</b>	<b>16,142.88</b>	<b>-2,104.51</b>	<b>14,038.37</b>	<b>1,794.96</b>	<b>13,205.46</b>	<b>832.91</b>	<b>1,794.96</b>	<b>13,205.46</b>	<b>832.91</b>	<b>1,794.96</b>	<b>13,205.46</b>	<b>0.00</b>	
63.08.03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,900,804.00	498,640.65	3,399,444.65	425,068.28	3,399,444.65	0.00	425,068.28	3,399,444.65	0.00	470,397.97	3,296,490.17	102,954.48	100.00
<b>63 BIENES Y SERVICIOS PARA PRODUCCIÓN</b>	<b>2,900,804.00</b>	<b>498,640.65</b>	<b>3,399,444.65</b>	<b>425,068.28</b>	<b>3,399,444.65</b>	<b>0.00</b>	<b>425,068.28</b>	<b>3,399,444.65</b>	<b>0.00</b>	<b>470,397.97</b>	<b>3,296,490.17</b>	<b>102,954.48</b>	
84.01.04 MAQUINARIAS Y EQUIPOS	17,000.00	-17,000.00	0.00	-67.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>84 BIENES DE LARGA DURACIÓN</b>	<b>17,000.00</b>	<b>-17,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-67.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
97.01.01 DE CUENTAS POR PAGAR	122,323.62	-641.20	121,682.42	1,465.00	121,682.42	0.00	1,465.00	121,682.42	0.00	1,465.00	121,682.42	0.00	100.00
<b>97 PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>122,323.62</b>	<b>-641.20</b>	<b>121,682.42</b>	<b>1,465.00</b>	<b>121,682.42</b>	<b>0.00</b>	<b>1,465.00</b>	<b>121,682.42</b>	<b>0.00</b>	<b>1,465.00</b>	<b>121,682.42</b>	<b>0.00</b>	
<b>TOTAL DE GASTOS :</b>	<b>3,305,348.24</b>	<b>470,900.39</b>	<b>3,776,248.63</b>	<b>453,911.94</b>	<b>3,774,467.12</b>	<b>1,781.51</b>	<b>461,724.59</b>	<b>3,772,464.87</b>	<b>3,783.76</b>	<b>507,495.43</b>	<b>3,665,704.97</b>	<b>106,759.90</b>	

Econ. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERALEcon. Maria Francisca Cazorla Logroño  
GERENTE GENERALIng. Alex Mauricio Cascante Villacis  
CONTADOR GENERAL



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

---

## **PRESENTACIÓN**

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la EMPRESA PÚBLICA ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P al 31 de diciembre del 2021, y es el resultado de las actividades operacionales, financieras y contables comprendidas entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2021, e incluye el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Flujos del Efectivo, Estado de Ejecución Presupuestaria, Balance de Comprobación, Cedula de Ingresos y Gastos, y sus respectivas Notas Aclaratorias, que forman parte integral de los Estados Financieros. Los mismos que han sido elaborados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las políticas de la empresa

Para el registro de las transacciones contables y financieras de la empresa se han utilizado como herramientas informáticas implementados por la Empresa, como es el Fénix que cuenta con los módulos de Presupuesto, Contabilidad, Ingresos, Gastos, Nomina, Inventario de Consumo, por lo que el próximo año se estima adquirir el módulo de activos fijos.



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

---

**NOTAS ACLARATORIAS**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P**  
**EJERCICIO FISCAL 2021**

**NOTA 1.- CONSTITUCIÓN DE LA EMPRESA PÚBLICA ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P**

La empresa publica fue creada el 16 de octubre del 2014 mediante resolución N° 345 de Consejo Politécnico en que se resolvió; “Acoger la solicitud efectuada por el Ing. Marcelo Donoso Vicerrector Administrativo, para que la Unidad Productiva ESPOCH Gasolinera Politécnica se constituya como Empresa Publica denominada: **ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P**”, la misma que fue creada como una persona jurídica de derecho público, de nacionalidad ecuatoriana, con patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión, que opera sobre las bases comerciales, cuyo objetivo principal es la prestación de servicio de abastecimiento de combustible. Lubricantes y sus derivados, así como de otro servicios conexos.

**NOTA 2.- SISTEMA DE CONTABILIDAD**

La Estación de Servicios ESPOCH Gasolinera Politécnica E.P , su actividad operativa y funcional provienen de los recursos de autogestión, la presentación de sus estados financieros fundamentada en sus operaciones contable y presupuestarias en la normativa técnica que consta en el Acuerdo del ministerio de Economía y Finanzas N° 447, publicado mediante registro oficial n° 259 del 24 de enero del 2008, aplicando los principios , normas técnicas, catálogo de cuentas y clasificador presupuestario actualizados referente al sector público no financiero. Para el registro de los movimientos contables diarios se utiliza el sistema contable informático denominado “**FENIX**”, desarrollado y ajustado a las necesidades de la Empresa Pública.

Para el cierre se considera el acuerdo Ministerial 106, del 1 de diciembre de 2021 **DIRECTRICES PARA LAS ENTIDADES QUE SE ENCUENTRAN FUERA DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO, ANEXO No. 2.**



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

### NOTA 3.- ACTIVOS

Se encuentra conformado por los siguientes rubros

#### ACTIVO CORRIENTE

##### 111. DISPONIBLES

**111.01 CAJAS RECAUDADORAS.-** Registra los movimientos por ingresos de venta de combustible por un monto de 50,101.27 usd, diferenciándose en un saldo pendiente cuyo deposito se hará efectivo los primeros días del mes de enero de 2022 asciende a 33,269.38 usd.

Además se refleja un valor de 16,831.9 usd. Por valor pendiente por justificar por la Ex- Contadora la Lic. Ximena del Roció Arévalo Chiluiza, Según lo manifestado en notas aclaratorias al 30 de septiembre del 2021 por el Ing. Byron Córdova Ponce Ex Contador.

**Nota.-** Se evidencia que la cuenta 111.01 cajas recaudadoras no cuenta con un saldo real de disponible para la Empresa, por lo cual se sugiere se realice las debidas notificaciones a los Ex Contadores para poder cerrar dichos saldos.

**111.06 BANCO CENTRAL DEL ECUADOR EMPRESAS PÚBLICAS.-** La empresa mantiene la cuenta corriente N° 79330133, en el Banco Central del Ecuador por disposición reglamentaria, su saldo al 31 de diciembre según estado de cuenta corresponde a 12,821.45 usd.

**111.15 BANCOS COMERCIALES MONEDA DE CURSO LEGAL – CUENTA DE RECAUDACIÓN.-** La empresa mantiene una cuenta corriente n° 7600526, en el Banco del Pacifico para la recaudación de ingresos (venta de combustible) la misma que transfiere a la cuenta de la empresa del Banco Central del Ecuador y su saldo al 31 de diciembre según estado de cuenta corresponde a 3,254.78 usd.

**111.33 NOTAS DE CREDITO POR EFECTIVIZAR.-** Corresponde a los depósitos en tránsito de ventas de combustible que se efectivizan en la cuenta del Banco central los primeros días del siguiente mes, por un valor de 16,481.19 usd.

**111.35 OTROS DOCUMENTOS POR EFECTIVIZAR.-** Corresponde a las ventas con tarjetas de crédito por Cobrar, con un saldo de 1,908.28 usd., de acuerdo al siguiente detalle:

TARJETAS	VALOR
ESGP-001 Electron/ Banco del Pacifico	305.64
ESGP-002 MasterCard/ Banco del Pacifico	541.44
ESGP-003 Visa/ Banco del Pacifico	677.81
ESGP-005 Diners/ Banco del Pichincha	383.39
<b>TOTAL</b>	<b>1,908.28</b>





**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

**112.01.01 ANTICIPO DE RENUNERACIONES TIPO "A".-** Corresponde a anticipos de sueldos por faltantes por la venta de combustibles del personal de despacho, por un valor de 69.01 usd., de acuerdo al siguiente detalle:

DESPACHADOR	VALOR
Vallejo Villacis Hugo Israel	12.62
Mendoza Salazar Enzo Alexis	56.39
<b>TOTAL</b>	<b>69.01</b>

**112.01.03 ANTICIPO DE REMUNERACIONES TIPO "C".-** Con un saldo total 6.670.33 usd, correspondiente a Ex servidores, de acuerdo al siguiente detalle:

SERVIDOR	VALOR
0201224276 Calero Zúñiga Marlon Aurelio	5,856.01
0602889511 Arévalo Chiluiza Ximena del Roció	814.32
<b>TOTAL</b>	<b>6,670.33</b>

**Nota.-** Según nota aclaratoria del Ex Contador Ing. Byron Córdova manifiesta dichos valores corresponden de pagos en exceso realizados por Arévalo Ximena y el valor de Calero Marlon corresponde a multas generadas a la Empresa.

**112.07.02 OTROS ANTICIPOS POR OBLIGACIONES DE ENTES PÚBLICOS.-** Corresponde a anticipos por parte de las entidades públicas con un saldo por devengar de 41,975.88 usd., de acuerdo al siguiente detalle:

CLIENTE	VALOR
0660814860001 Subzona de Policía Chimborazo N6	41,270.90
1768044590001 Dirección Nacional de Comunicaciones de la Policía Nacional	704.98
<b>TOTAL</b>	<b>41,975.88</b>

Se debe ir devengando de acuerdo al consumo de combustible que realice la entidad.

**112.08 ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA (CR. TRIBUTARIO) EE.PP.-** Corresponde al pago anticipado del I.R., pagados por la adquisición de combustible al 31-12-2021 con un saldo de 9, 889.69 usd, los mismos que posterior a enviar la declaración se podrá solicitar el pago en exceso del I.R.

**112.21 EGRESOS REALIZADO POR RECUPERAR (IESS).-** Según información transcrita de notas aclaratorias de los estados financieros del año 2019 manifiesta que corresponde a una Glosa de



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

responsabilidad Patronal que se generó por no pagar a tiempo, valores que se debe cobrar por vía coactiva a la Ing. Narcisca Yanza, Ex Contadora de la Gasolinera, por el valor de 1,688.81 usd.

**Nota.-** Manifiesto que el siguiente año se va a realizar el seguimiento y verificación de documentos para poder iniciar con la acción coactiva.

**112.22 EGRESOS REALIZADO POR RECUPERAR (SRI).-**

Según información transcrita de notas aclaratorias de los estados financieros del año 2019 manifiesta que corresponde a una multa impuesta por el Sri por una factura mal hecha, valor que se debe cobrar a la Ing. Andrea Neira ex funcionaria de la empresa por el valor de 30.00 usd.

**Nota.-** Manifiesto que el siguiente año se va a realizar el seguimiento y verificación de documentos para poder iniciar con la acción coactiva.

**112.81 ANTICIPOS DE FONDOS POR PAGOS AL SRI.-** Corresponde al saldo del crédito tributario por un valor de 22,868.47 usd., por retenciones efectuadas en el IVA.

**112.93 CUENTAS POR COBRAR CREDITOS OTORGADOS.-** Con un saldo de 47,178.63 usd., correspondiente a las cuentas por cobrar en las ventas de combustible a crédito, valores que corresponden al consumo del mes de diciembre y serán recuperados a partir del mes de enero, valores que se detalla a continuación:

<b>NOMBRE DEL CLIENTE</b>	<b>SALDO</b>
0390011024001 Lácteos San Antonio	3,788.94
0601679517001 Salazar Vallejo Italia del Pilar	424.40
0603192709001 Ulloa Quito Iván Fabricio	497.09
0603263526001 Guijarro Vallejo Julio Patricio	725.24
0603988684001 QUISNIA TIERRA CARLOS ALONSO	245.68
0660001250001 Escuela Superior Politécnica de Chimborazo	1,743.21
0660001840001 Universidad Nacional de Chimborazo	1,472.35
0660800990001 Hospital Pediátrico Alfonso Villagómez	312.62
0660801100001 Dirección Distrital 06D04 Colta Guamote Salud	864.89
0660801370001 Hospital Provincial General Docente de Riobamba	1,776.18
0660801450001 Dirección Distrital 06D01 Chambo Riobamba Salud	53.63
0660806090001 Dirección Provincial del Consejo de la Judicatura Chimborazo	417.46
0660819660001 Dirección Distrital 06D01 Chambo Riobamba Mag	1,699.20
0660827920001 Conagopare Chimborazo	209.65
0660829700001 Gobernación de Chimborazo	613.60
0660837720001 Coordinación Zonal 3 Salud	3,172.16
0660839770001 Empresa Publica Escuela de Conducción EsPOCH ConduesPOCH EP	231.72



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

0660840270001 Dirección Distrital 06D01 Chambo Riobamba Educación	389.24
0690000512001 Empresa Eléctrica Riobamba S.A.	19,567.15
0691702553001 JUNTA PROVINCIAL DE LA CRUZ ROJA DE CHIMBORAZO	1,198.23
0691776875001 COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSOLYMPUS	5,081.62
1760004650001 Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	448.54
1760005030001 Asociación de Municipalidades Ecuatorianas	14.50
1760013210001 Servicio de Rentas Internas SRI	119.17
1768040760001 Ministerio de Gobierno Dirección Nacional de Antinarcóticos	286.00
1768069740001 UNIDAD DE PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE UPMA	158.68
1768114390001 Unidad Nacional Aero policial	138.57
1768147720001 Consejo de Participación Ciudadana y Control Social	99.11
1768152560001 Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT	543.28
1768193080001 AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL DE ENERGIA Y RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	287.35
1790448282001 Fundación Visión Mundial Ecuador	428.05
1791399161001 Vigilancia y Seguridad Vigilavisep Cía. Ltda.	171.12
<b>TOTAL</b>	<b>47,178.63</b>

### 113. CUENTAS POR COBRAR.

**113.14 CUENTAS POR COBRAR BIENES Y SERVICIOS.-** se registra un saldo de 61.03 usd., correspondiente a cuentas por cobrar a servidores politécnicos SPN, según el siguiente detalle:

NOMBRE DEL CLIENTE	SALDO
0600784334 Carrillo Chávez Miguel Ángel	19.64
0601321201 Bonifaz Amelia Susana	17.73
0602437600 Chávez Velásquez Alex Vladimir	23.66
<b>TOTAL</b>	<b>61.03</b>

**113.81.01 CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO – COMPRAS.-** Con un saldo de 56,108.61 usd valor que se devengara en declaraciones del IVA correspondiente al mes de diciembre del 2021 que se lo realizara en enero 2022.

**113.81.02 CUENTAS POR COBRAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO – VENTAS.-** se registra un saldo de 7.33, correspondiente a cuentas por cobrar a servidores politécnicos SPN, según el siguiente detalle:

NOMBRE DEL CLIENTE	SALDO
0600784334 Carrillo Chávez Miguel Ángel	2.36



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

0601321201 Bonifaz Amelia Susana	2.13
0602437600 Chávez Velásquez Alex Vladimir	2.84
<b>TOTAL</b>	<b>7.33</b>

**131.01. INVENTARIOS PARA EL CONSUMO CORRIENTE.-** Registra un valor de 8,686.12 usd., correspondiente a las existencias adquiridas en el presente periodo para la utilización en las diversas actividades propias debidamente conciliado según normativa vigente de la empresa, se desglosa en los siguientes rubros:

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
Inventarios de Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para Uniformes Militares y Policías	969.92
Inventarios de Materiales de Oficina	1,390.42
Inventarios de Materiales de Aseo	2,450.95
Inventarios de Medicamentos	452.40
Materiales de Insumos, Bienes, Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería, Carpintería, Señalización Vial, Navegación y Contra Incendios	917.56
Inventarios de Repuestos y Accesorios	2,354.87
Dispositivos Médicos de Uso General	150.00
<b>TOTAL</b>	<b>8,686.12</b>

**124.97.07 ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIORES DE GADS Y EMPRESAS PÚBLICAS.-** Con un saldo de 53,592.45 usd., en notas aclaratorias del Ex contador Ing. Byron Córdova manifiesta que se informó que no existe un adecuado archivo, por lo tanto no se puede determinar dicho rubro, y además los funcionarios responsables realicen la entrega o a su vez el respectivo ente de control determine responsabilidad civil o administrativa.

**Nota:** Como contador actual no se ha podido determinar dicho saldo a quien corresponde, en vista que no existe un respaldo del sistema o archivo ordenado, debiendo indicar que este año se realizara el seguimiento de dicha cuenta para poder determinar información contable correcta sobre las cuentas y por ende estados financieros.

**124.98.01 CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES.-** Corresponde al valor por cobrar de 64.69 usd., del Sr. Martínez Paredes Leonardo Mauricio con C.I. 060290250-4 Servidor Politécnico SPN correspondiente al año 2020, por consumo de combustible.

**141.-142. INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION.-** Registra un valor total de 69,875.93 usd por bienes de larga duración, de acuerdo al siguiente detalle:



EMPRESA PÚBLICA  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

CUENTA	DETALLE	VALOR
141.01.03	Mobiliarios	7,728.94
141.01.04	Maquinarias y Equipos	1,605.32
141.01.07	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	74,697.87
141.01.11	Partes y Repuestos	2,998.76
141.99.03	(-) Depreciación Acumulada de Mobiliarios	-1,867.19
141.99.04	(-) Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos	-271.14
141.99.07	(-) Depreciación Acumulada de Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	-22,970.88
141.99.11	(-) Depreciación Acumulada de Partes y Repuestos	-539.04
142.01.04	Maquinarias y Equipos	11,630.71
142.99.04	(-) Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos	-3,137.42
<b>TOTAL</b>		<b>69,875.93</b>

**Nota:** Al verificar que tipo de bienes se encuentran dentro de las cuentas contables y poder realizar la depreciación correspondiente al ejercicio fiscal 2021, se evidencia que no existe un debido registro y control de los Bienes de la Empresa, debiendo indicar que no se conoce la vida útil de cada bien, por lo que se **sugiere** a gerencia se adquiera el módulo de Activos Fijos (Fénix), para poder realizar la constatación de los activos y una revalorización de los bienes, además como en anteriores ítems manifiesto la documentación de archivo y sistema informático no se encuentra en perfectas condiciones para poder hacer un seguimiento de las adquisiciones de los bienes.

**135.38.03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES.-** Los valores registrados en existencias de combustible, según Kárdex (de Gasolina Extra, Súper y Diésel) al 31 de diciembre del 2021 se encuentran debidamente conciliadas con reportes de Bodega, por un valor total de 49,637.74 usd.

#### **NOTA 4.- PASIVOS**

Se encuentra conformado por los siguientes rubros:

**212.05 ANTICIPOS POR BIENES Y SERVICIOS.-** Con un valor 44,197.53 usd., está conformado por pagos anticipados realizados por instituciones públicos y privados de acuerdo al siguiente detalle:

CLIENTES	VALOR
0190426599001 EDWIN SALAZAR ORDOÑEZ CIA LTDA	2,100.21
0660814860001 Subzona de Policía Chimborazo N6	41,270.90



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

1768044590001 Dirección Nacional de Comunicaciones de la Policía Nacional	704.98
1768045130001 Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología	121.44
<b>TOTAL</b>	<b>44,197.53</b>

**212.07 OBLIGACIONES DE OTROS ENTES PÚBLICOS.-** Con un total de 40,077.86 usd., está conformado por el registro de las ventas en tránsito, que se emiten con tiques a instituciones públicas y privadas referente al consumo de combustible al 31 de diciembre 2021 correspondiente a las ventas de diciembre, y que se encuentran pendientes por facturar según el siguiente detalle:

<b>NOMBRE DEL CLIENTE</b>	<b>SALDO</b>
0390011024001 Lácteos San Antonio	3,788.94
0601679517001 Salazar Vallejo Italia del Pilar	424.40
0603192709001 Ulloa Quito Iván Fabricio	266.34
0603988684001 QUISNIA TIERRA CARLOS ALONSO	245.68
0660001250001 Escuela Superior Politécnica de Chimborazo	1,743.21
0660001840001 Universidad Nacional de Chimborazo	1,472.35
0660800990001 Hospital Pediátrico Alfonso Villagómez	288.45
0660801100001 Dirección Distrital 06D04 Colta Guamote Salud	864.89
0660801370001 Hospital Provincial General Docente de Riobamba	1,776.18
0660806090001 Dirección Provincial del Consejo de la Judicatura Chimborazo	417.46
0660819660001 Dirección Distrital 06D01 Chambo Riobamba Mag	1,699.19
0660827920001 Conagopare Chimborazo	209.65
0660829700001 Gobernación de Chimborazo	164.15
0660837720001 Coordinación Zonal 3 Salud	3,172.16
0660839770001 Empresa Publica Escuela de Conducción Espoch Conduespoch EP	231.72
0660840270001 Dirección Distrital 06D01 Chambo Riobamba Educación	281.37
0690000512001 Empresa Eléctrica Riobamba S.A.	19,567.16
0691702553001 JUNTA PROVINCIAL DE LA CRUZ ROJA DE CHIMBORAZO	760.16
1760004650001 Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	448.54
1760005030001 Asociación de Municipalidades Ecuatorianas	14.50
1760013210001 Servicio de Rentas Internas SRI	119.17
1768040760001 Ministerio de Gobierno Dirección Nacional de Antinarcóticos	286.00
1768069740001 UNIDAD DE PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE UPMA	158.72



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

1768114390001 Unidad Nacional Aero policial	138.57
1768147720001 Consejo de Participación Ciudadana y Control Social	99.11
1768152560001 Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT	543.28
1768193080001 AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL DE ENERGIA Y RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	287.35
1790448282001 Fundación Visión Mundial Ecuador	428.05
1791399161001 Vigilancia y Seguridad Vigilavisep Cia. Ltda.	181.11
<b>TOTAL</b>	<b>40,077.86</b>

**212.40 DESCUENTOS Y RETENCIONES GENERADOS EN GASTOS ADMINISTRACION PUBLICA CENTRAL.-** Con un valor de 1,288.93 usd, corresponde a las obligaciones tributarias pendientes por pagar correspondiente al mes de diciembre del 2021 según declaración del IVA (104) – 962.40 usd y Renta (103) – 326.53 usd.

**213.51 CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL.-** Con un valor de 3,805.42 por obligaciones del IESS del mes de Diciembre del 2021 (Planillas pendientes).

OBLIGACIÓN	BENEFICIARIO	VALOR
Cuentas por Pagar Gastos en Personal	1760004650001 Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	3,805.42

**213.63 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA LA PRODUCCIÓN.-** Con un valor total de 102,954.48 usd., corresponde a la obligación pendientes de pago a la empresa que brinda el abastecimiento de combustible a:

OBLIGACIÓN	BENEFICIARIO	VALOR
Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Producción	1768153530001 EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	102,954.48

**213.81.01 CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO C.E PROVEEDOR 100%.-** Con un valor total de 13,366.04 usd., obligaciones pendientes a la empresa que brinda el abastecimiento de combustible Petroecuador correspondiere al IVA.

OBLIGACIÓN	BENEFICIARIO	VALOR
Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Contribuyente Especial - Proveedor 100%	1768153530001 EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	13,366.04





**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

**213.81.07 CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO FACTURADO – COBRADO 100%.-**

Con un valor de 55,859.84 usd corresponde a la determinación del crédito tributario o pago, valor que será validado con la declaración del formulario 104.

OBLIGACIÓN	BENEFICIARIO	VALOR
Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado Facturado - Cobrado 100%	0660815590001 ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH GASOLINERA POLITECNIC Espoch Gasolinera Politécnica- Ventas	55,859.84

**224.98.01 CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES.-** Con un saldo de 23,478.52 usd., correspondiente a años anteriores se evidencia que según nota aclaratoria del Ing. Byron Córdova Ex Contador no existe un archivo adecuado para identificar los mayores y sus libros auxiliares.

Dentro de esta cuenta se procedió a cancelar el valor de 1,465.00 usd a la Empresa ECOTONO CONSULTORES CIA LTDA, por un contrato de una auditoría ambiental correspondiente al periodo 2016-2018.

**NOTA 5.- PATRIMONIO**

**RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE.-** Como resultado de las operaciones propias de la empresa, ingresos con lo egresos incluidos el consumo de materiales, gastos diferidos refleja una utilidad de 40,225.52 para el presente periodo.

**NOTA 6.- CUENTAS DE ORDEN**

**BIENES RECIBIDOS EN COMODATO.-** Refleja el valor total de los bienes recibidos en comodato entregados por la ESPOCH a la Estación de Servicios ESPOCH Gasolinera Politécnica E.P por 25 años según contrato firmado el 21 de octubre del 2015 por un valor de 1,004.034.85 usd.

**Nota:** Se procede con la contabilización de cuentas de orden (bienes en comodato), el 31 de diciembre del 2021, al verificar que en periodos anteriores año 2020 y Enero a Noviembre 2021 no se reflejaba en Estados Financieros, Sin embargo se procedió a Constatar los bienes e infraestructura entregada en comodato en el que se evidencia que muchos de los bienes están que están mal estado.

**NOTA 7.- REFORMAS, TRASPASOS PRESUPESTARIOS 2021**

Durante el periodo 2021 se procedió a realizar reforma (incremento de ingresos y gastos), estas reformas fueron necesarias para el normal desarrollo de la empresa, para ello se detalla a continuación:





**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

INGRESOS			
PARTIDA	INICIAL	REFORMA	CODIFICADO
14.01.07 Ventas Internas de Derivados del Petróleo		469,848.14	
17.04.01 Tributarias		266.51	
19.04.99 Otros no Especificados		613.62	
38.01.07 ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIORES DE GAD'S Y EMPRESAS		172.12	
<b>TOTAL</b>	<b>3,305,348.24</b>	<b>470,900.39</b>	<b>3,776,248.63</b>

GASTOS			
PARTIDA	INICIAL	REFORMA	CODIFICADO
51.01.06 SALARIOS UNIFICADOS		2,069.34	
51.02.03 DECIMOTERCER SUELDO		-263.73	
51.02.04 DECIMOCUARTO SUELDO		-494.46	
51.05.10 SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO		-544.57	
51.06.01 APORTE PATRONAL		68.13	
51.06.02 FONDO DE RESERVA		-2,507.63	
51.07.07 Compensación por Vacaciones no Gozadas por Cesación de Funciones		-357.55	
53.01.05 TELECOMUNICACIONES		-134.54	
53.01.06 SERVICIO DE CORREO		-100.00	
53.02.02 FLETES Y MANIOBRAS		3,355.84	
53.02.03 ALMACENAMIENTO EMBALAJE ENVASE Y RECARGA DE EXTINTORES		14.31	
53.02.07 DIFUSIÓN, INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD		-320.00	
53.02.08 SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA		1,967.91	
53.02.09 SERVICIO DE ASEO		-327.75	
53.04.02 EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS		1,498.00	
53.04.04 MAQUINARIAS Y EQUIPOS		47.73	
53.06.01 CONSULTORIAS ASESORIAS E INVESTIGACION ESPECIALIZADA		-3,956.80	
53.06.02 SERVICIO DE AUDITORIA		-7,800.00	
53.06.06 HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS		2,560.00	
53.06.12 CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS		-1,275.00	
53.07.02 ARRENDAMIENTO Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMÁTICOS		290.00	
53.07.04 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS		125.90	
53.08.02 VESTUARIO, LENCERIA Y PRENDAS DE PROTECCION		-209.50	
53.08.04 MATERIALES DE OFICINA		-773.72	
53.08.05 MATERIALES DE ASEO		-747.47	
53.08.07 MATERIALES DE IMPRESIÓN, FOTOGRAFÍA, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES		1,178.56	
53.08.09 MEDICAMENTOS		522.90	



**EMPRESA PÚBLICA**  
**ESTACIÓN DE SERVICIOS ESPOCH**  
**GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.**  
Riobamba-Chimborazo - Ecuador

ESPOCH GASOLINERA POLITÉCNICA E.P.

53.08.11 INSUMOS, BIENES, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA CONSTRUCCIÓN, ELÈCTRICOS, PLOMERIA, CARPINTERIA, SEÑALIZACIÒN VIAL, NAVEGACIÒN Y CONTRA INCENDIOS		-148.44	
53.08.13 REPUESTOS Y ACCESORIOS		-252.64	
57.01.02 Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos, Licencias y Patentes		-595.18	
57.01.99 OTROS IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		100.00	
57.02.01 SEGUROS		-654.16	
57.02.03 COMISIONES BANCARIAS		-330.03	
58.01.02 A Entidades Descentralizadas y Autónomas		-2,104.51	
63.08.03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		498,640.65	
84.01.04 MAQUINARIAS Y EQUIPOS		-17,000.00	
97.01.01 DE CUENTAS POR PAGAR		-641.20	
<b>TOTAL</b>	<b>3,305,348.24</b>	<b>470,900.39</b>	<b>3,776,248.63</b>

Se registró un incremento al presupuesto inicial por un monto de 470,900.39 usd., Ya que la proyección de Ventas y Compras superaron a lo presupuestado, como se puede evidenciar en la Utilidad de la Empresa.

#### **NOTA 8.- CONCLUSIONES**

- Los registros contables del año 2021 de la Estación de Servicios ESPOCH Gasolinera Politécnica E.P, se encuentran respaldados y registrados cronológicamente, como lo sugiere la normativa contable vigente, en el sistema contable Fénix se realizó el respaldo de la información en back-up.
- Se utilizó el Catalogo General de Cuentas Contables del Sector Publico No Financiero y el Clasificador Presupuestario actualizados.
- Se aplicó normas de control interno, normativa de contabilidad y directrices por parte del ministerio de Finanzas.
- Existe un archivo físico cronológico de comprobantes de pago, ventas.
- Se elaboraron conciliaciones bancarias, presupuestarias y contables
- No se realizó depreciaciones a los bienes en vista que no existe un inventario.
- Se realizó el ingreso de bienes en comodato a las cuentas de orden.
- Se recibió estados Financieros con Corte al 30 de Septiembre del 2021 por el Ex Contador Ing. Byron Córdova.

Riobamba, 24 de Enero del 2021

Ing. Alex Mauricio Cascante Villacis  
**CONTADOR GENERAL**