



**UNIVERSIDAD TÉCNICA DE BABAHOYO**

**FACULTAD DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS E INFORMÁTICA**

**PROCESO DE TITULACIÓN**

**EXAMEN COMPLEXIVO DE GRADO O DE FIN DE**

**CARRERA**

**PRUEBA PRÁCTICA**

**CONTABILIDAD Y AUDITORIA**

**PREVIO A LA OBTENCIÓN DEL TÍTULO LICENCIATURA EN**

**CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

**TEMA:**

**CONTROL CONTABLE DE LOS INSUMOS MÉDICOS DE LA UNIDAD DE  
HEMODIÁLISIS LOS RÍOS MATRIZ BABAHOYO EN LOS PERIODOS 2020-  
2021**

**EGRESADO:**

**ORTIZ FRANCO HECTOR ENRIQUE**

**TUTOR:**

**LCDA. AVILEZ MERINO ROSA MHE**

**PERIODO:**

**DICIEMBRE 2022 – MAYO 2023**

## **RESUMEN**

El Comité de la Unidad de Hemodiálisis de la Provincia de los Ríos, es una organización jurídica de derecho privado sin fines de lucro, que tiene por misión el proporcionar a cada uno de los pacientes atención y servicios de calidad. Su principal actividad económica es la consulta y tratamiento por médicos y especialistas, quienes realizan sus actividades en consultorios colectivos, clínicas ambulatorias, anexas a empresas, escuelas, residencias de ancianos u organizaciones sindicales o fraternales, en la actualidad cuenta con 3 establecimientos abiertos y 1 cerrado de acuerdo a la información presentada en el registro único del contribuyente.

El objetivo principal y la base en la que se fundamenta la investigación es el control contable en cuanto a los insumos médicos y la implementación de un sistema que permita llevar un monitoreo constante y eficiente en las operaciones económicas que requiere de la máxima atención por parte del departamento financiero.

**Palabras Claves:** Control Contable, Monitoreo, sistema, actividad económica, calidad.

## **SUMMARY**

The Committee of the Hemodialysis Unit of the Province of Los Ríos is a non-profit legal organization under private law, whose mission is to provide each patient with quality care and services. Its main economic activity is the consultation and treatment by doctors and specialists, who carry out their activities in collective offices, outpatient clinics, attached to companies, schools, nursing homes or union or fraternal organizations, currently it has 3 open establishments and 1 closed according to the information presented in the single taxpayer registry.

The main objective and the basis on which the research is based is accounting control in terms of medical supplies and the implementation of a system that allows constant and efficient monitoring of economic operations that requires maximum attention from the financial department.

**KEYWORDS:** Accounting control, Monitoring, System, Economic activity, Quality.

## INTRODUCCIÓN

El Comité de la unidad de hemodiálisis de la Provincia de Los Ríos se constituyó el 13 de octubre del 2003 la misma fecha dio inicio a sus actividades económicas y tuvo una actualización el 25 de enero del 2023 tiene jurisdicción en la zona 5-Los Ríos-Babahoyo, pertenece al régimen general, su ruc es el 1291712203001.

La Unidad de Hemodiálisis es una organización muy reconocida por la atención y calidad de los servicios que brinda a los pacientes que padecen de insuficiencia renal, además de ofrecer consultas médicas en diversas especializaciones, junto con sus tratamientos respectivos.

El presente estudio de caso se fundamenta en el control contable que tienen los insumos médicos de la Unidad de Hemodiálisis, Los Ríos, matriz Babahoyo durante el periodo 2020-2021, cuyo objetivo es dar a conocer una de las herramientas que toda empresa debe aplicar, la misma que consiste en un conjunto de procesos vinculados que coadyuvan a garantizar la certeza que tiene la información financiera presentada, es decir, son métodos estratégicos aplicados con la finalidad de proveer seguridad en la información que se encuentra en informes y estados financieros, permite que la entidad muestre claridad en su sistema contable, previene errores, y sirve como base para la toma de decisiones asertiva por parte de la junta general de accionistas que integra la sociedad.

El problema central radica en la carencia de control contable que tuvo la Unidad de Hemodiálisis al momento de administrar los insumos médicos, lo cual provoco una toma de decisiones des-acertada durante el periodo de la crisis sanitaria y la recuperación de este virus, en donde claramente se visualiza la demanda por parte de los pacientes en un momento en donde todas las instituciones cerraron sus puertas debido a la cantidad exuberante de pacientes.

El presente trabajo tiene por finalidad conocer el proceso contable que aplica Dial-Ríos en cuanto a sus inventarios evidenciando las estrategias que empleo en el momento más crítico para el mundo entero.

La metodología empleada es el método descriptivo-deductivo, los mismos que consisten en dar a conocer la información clara y detallada con el objetivo de desglosar la conclusión del control

contable de los insumos médicos, en premisas específicas que contribuyan a esclarecer más el tema en la investigación.

Las líneas de investigación en las cuales se encuentra sujeto el proyecto son la gestión financiera, tributaria y compromiso social, como sublínea y la línea de investigación es la gestión financiera, administrativa, tributaria, auditoría, control, las cuales fueron establecidas por la escuela de administración, carrera de Contabilidad y Auditoría, previo a la obtención del título de licenciatura.

En conclusión, cabe recalcar que la Unidad de Hemodiálisis cuenta con un manual de procedimientos, que le permite llevar a cabo las actividades, administrativas, económicas y financieras de forma adecuada, no obstante, existe la carencia de control en cuanto a la aplicación de las políticas, funciones y responsabilidades que debe cumplir cada departamento lo cual produce que exista un retraso en el rol que desempeña cada uno de los profesionales contratados.

## DESARROLLO

La Unidad de Hemodiálisis de la Provincia de los Ríos, es una organización jurídica de derecho privado sin fines de lucro, su finalidad es ofrecer una atención de calidad a cada uno de los pacientes que se acercan por los servicios ofertados por esta Unidad, además de motivar, patrocinar, llevar a cabo iniciativas de salud, de carácter social, que contribuyen a la mejora del estilo de vida de las personas que padecen de enfermedades renales crónicas.

Su principal actividad económica es la consulta y tratamiento por médicos y especialistas, quienes realizan sus actividades en consultorios colectivos, clínicas ambulatorias, anexas a empresas, escuelas, residencias de ancianos u organizaciones sindicales o fraternales, en la actualidad cuenta con 3 establecimientos abiertos y 1 cerrado de acuerdo a la información presentada en el registro único del contribuyente.

La sociedad está obligada a llevar contabilidad, y está catalogado como agente de retención, el representante legal es la Eco. Mantilla Vera Yoseline Priscila, se encuentra ubicado en Barrio lindo en la calle central con intersección en la calle a junto a la maternidad Babahoyo.

Entre las obligaciones tributarias a presentar están las declaraciones de IVA, retenciones en la fuente, impuesto a la renta sociedades, anexos de relación de dependencia. Transaccional simplificado, accionistas, participes, socios, miembros del directorio y administradores.

La estructura organizacional que mantiene la entidad como tal es la siguiente, el presidente del directorio es el Abogado Juan Acurio, la administradora o representante legal de la compañía es la Economista Yoseline Mantilla, la Jefa de Talento Humano es la Ingeniera Angélica Pazmiño, el Financiero es el Ingeniero Bryan Ortiz y el Director Médico es el Doctor Roberto Acosta.

El presente estudio de caso busca dar a entender conceptos básicos en cuanto al control contable y la importancia del mismo, direccionado hacia los insumos médicos que tienen un rol fundamental en las empresas de salud. De acuerdo con (Blanco, 2010), la gestión correcta empieza desde la parte interna, siendo así, es indispensable identificar cuáles son las falencias que está teniendo la organización de cada uno de los elementos imprescindibles a la hora de llevar a cabo un

procedimiento.

Según (Escobar, 2016), a nivel mundial existen muchas organizaciones de la salud que ofrecen sus servicios con un nivel de eficiencia en los procesos administrativos, financieros y operativos realmente bajos, lo que quiere decir, que la gestión no es la más adecuada, y esto da lugar a la existencia de riesgos que ponen en peligro el cumplimiento de los objetivos planteados desde la fundación de la organización.

De acuerdo con (Goyes, 2015), uno de los problemas que presenta la Unidad de Hemodiálisis Dial Ríos de la ciudad de Babahoyo, es la carencia de control en especial la falta de auditorías internas las mismas que son óptimas para detectar las irregularidades que existen en los departamentos que manejan las operaciones de la institución, lo cual provoca que los errores que ya se cometieron, sigan dándose sin ninguna retroalimentación o cambio en el problema.

Según (Montealegre, 2014), la carencia de los procesos de control en cuanto a la distribución de los insumos médicos, impactan radicalmente en el desempeño de los servicios ofertados por el Comité de la unidad de hemodiálisis de la Provincia de Los Ríos “Dial-Ríos” ya que retrasa la eficacia y eficiencia en las operaciones en las que se desenvuelve la empresa, impidiendo la satisfacción del cliente a partir de la calidad del servicio que se oferta.

Con la finalidad de dar a conocer los movimientos contables en cuanto a los estados financieros a continuación se presentan de los dos periodos mencionados en el tema, visualizando los valores de inversión en cuanto a los insumos médicos, seguido de la descripción de las demás cuentas.

De acuerdo con los activos descritos anteriormente en el estado de situación financiera, en relación a los inventarios que se presenta la Matriz ubicada en el cantón Babahoyo, se visualiza en el periodo 2020 un inventario de \$169,578.72 e insumos médicos valorados en \$ 155,707.53 entre los cuales se detallan los medicamentos que más utiliza el Comité de la Unidad de Hemodiálisis, ácido, heparina, filtro elisio de 190, jeringuillas de 10cc, líneas arteriovenosas, filtro surflux 21, solución salina, gasas, guantes, batas, etc.

Teniendo en consideración que durante el 2020 el alcohol se mantuvo en primer lugar en cuanto a los

insumos utilizados y por la fuerte demanda de este producto, se manifestó la escasez del mismo.

Durante la crisis sanitaria, la organización se vio en la obligación por la premura del tiempo y demanda por parte de los pacientes de realizar un préstamo valorado en \$125,400.00 y mostraba ya cuentas por pagar, que pasaron de un periodo a otro por la escasez monetaria, y también la carencia de control contable, además que no contaban con un sistema contable

A continuación, se muestra una tabla comparativa en cuanto a los insumos y pasivos que presento la organización durante cada periodo, para visualizar la variación que existió de un periodo a otro.

<b>Cuentas</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Inventario	\$169,578.72	-16,240.21
Insumos Médicos	\$155,707.53	-12,923.75
Medicinas	\$13,871.19	-3,316.46
Pasivos	\$ 9,088,070.99	2,704,404.02

Durante el año 2020-2021 se observan variaciones de un periodo a otro en grandes magnitudes, empezando con los inventarios, la Unidad se abasteció de los mismos, no obstante, nadie se imaginó la crisis sanitaria que acontecería, y el como la salud se vería quebrantada, con la falta de un sistema contable, la mala administración y la carencia de personal, en el periodo de post-pandemia, existió un déficit total en los inventarios, insumos y medicinas, mostrando cifras negativas, sin embargo, los pasivos, disminuyeron notablemente, mostrando una recuperación, después de la caída económica que sufrieron muchas instituciones a nivel mundial.

Cabe recalcar que para el año 2022 se adoptó un sistema contable de naturaleza privada, el mismo lleva por nombre Software JM, una plataforma amigable que brinda soporte 24/7 y cuenta con gestión y control de facturación, inventario, cxc, exp, control de gastos, punto de venta, contabilidad, bancos, multiempresa, etc., el mismo que proporciona a la empresa información real, precisa y concisa para llevar a cabo las actividades económicas diarias, de una forma ordenada y sin inconvenientes que retrasen o perjudiquen las operaciones que realiza la Unidad de Hemodiálisis.

El método descriptivo-deductivo empleado en la presente investigación, permitió deducir la realidad de la problemática, basada en los documentos mostrados y sobre todo los estados de situación financiera de cada periodo para llevar a cabo un pequeño consenso en donde se visualicen los inventarios que son material de estudio en este trabajo y las obligaciones, que se contrajeron por la carencia de control y uso adecuado de las herramientas contables, kardex, sistema contable, entre otros.

## CONCLUSIÓN

En conclusión, el control contable en cuanto a los insumos médicos es indispensable ya que en toda institución debe existir tal organización para poder llevar a cabo una atención de calidad, no solo eso, sino que el paciente se lleve la mejor experiencia y la entidad optimice recursos al momento de proveer la asistencia médica solicitada, utilizando todos los instrumentos necesarios para la satisfacción y cumplimiento de las necesidades que tiene el usuario.

Dicho esto, es indispensable la Unidad de hemodiálisis de la Provincia de Los Ríos, implementen un control contable adecuado a las necesidades que tiene cada una de las áreas que conforman la entidad, como antes se presentó la entidad durante muchos años no manejo las transacciones económicas, con un sistema contable optimizado y rentable para que evite daños y retrasos en cuanto a la atención, insumos y rentabilidad que tiene la empresa, la misma con la que el MSP tiene una deuda de \$1'902,300.00 la ISSPOL adeuda \$57,344.00 y el IESS \$2'674,112.00 sumando un total de \$4'633,756.00 lo cual provoca la falta de recurso, y pagos de la entidad, y el motivo que la ha llevado a realizar prestamos con instituciones bancarias para mantenerse a flote.

Cabe recalcar que a pesar de la crisis sanitaria y la carencia de varios procesos que ayudan al desarrollo total de las operaciones que se deben realizar, la Unidad pudo mantenerse a pesar de enfrentarse al virus y todo el desajuste que traía consigo, provocando desorden e irregularidades en muchas entidades que entraron en pánico y no supieron enfrentar las circunstancias que ante sus ojos acontecía.

## Bibliografía

Blanco, M. B. (10 de Junio de 2010). *http://biblioteca2.ucab.edu.ve*. Obtenido de

<http://biblioteca2.ucab.edu.ve>:

<http://biblioteca2.ucab.edu.ve/anexos/biblioteca/marc/texto/AAS1920.pdf>

Escobar, P. M. (12 de abril de 2016). *http://repositorio.ug.edu.ec*. Obtenido de

<http://repositorio.ug.edu.ec>:

[http://repositorio.ug.edu.ec/bitstream/redug/47395/1/CD%20344-](http://repositorio.ug.edu.ec/bitstream/redug/47395/1/CD%20344-%20CHOA%20ESCOBAR%20PATRICIA%20MARIA.pdf)

[%20CHOA%20ESCOBAR%20PATRICIA%20MARIA.pdf](http://repositorio.ug.edu.ec/bitstream/redug/47395/1/CD%20344-%20CHOA%20ESCOBAR%20PATRICIA%20MARIA.pdf)

Goyes, G. M. (25 de Septiembre de 2015). *https://dspace.uniandes.edu.ec*. Obtenido de

<https://dspace.uniandes.edu.ec>:

<https://dspace.uniandes.edu.ec/bitstream/123456789/1155/1/TUBCYA002-2015.pdf>

Montealegre, P. A. (Marzo de 2014). *https://repository.unimilitar*. Obtenido de

<https://repository.unimilitar>:

[https://repository.unimilitar.edu.co/bitstream/handle/10654/12641/Control.jsessionid=](https://repository.unimilitar.edu.co/bitstream/handle/10654/12641/Control.jsessionid=609E3919E148D59570795FC2E18A4F4D?sequence=1)

[609E3919E148D59570795FC2E18A4F4D?sequence=1](https://repository.unimilitar.edu.co/bitstream/handle/10654/12641/Control.jsessionid=609E3919E148D59570795FC2E18A4F4D?sequence=1)



**UNIDAD DE  
HEMODIÁLISIS  
LOS RÍOS**

**Matriz:** Cdla. Emelríos - Barrio Lindo  
calle Central # 0413 y calle A  
**Tel.:** 052020538 - BABAHOYO - ECUADOR  
**RUC.** 1291712203001

**CARTA DE AUTORIZACIÓN**

**Babahoyo, 15 de febrero del 2023.**

**Señores:**

**Universidad Técnica de Babahoyo  
Facultad de Administración Fianzas e Informática**

En su despacho. -

Yo, Yoseline Mantilla Vera, dejo expresa autorización el **Sr. Héctor Enrique Ortiz Franco** con **C.I. # 1207974914**, recepte e interprete la información de la empresa proveniente de las fuentes, tales como Servicio de Rentas Internas o algún otro repositorio digital, así también como los documentos que nosotros le facilitemos para la elaboración de su tema de caso de estudio para la obtención de su título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría: **Control Contable de los Insumos Médicos de la Unidad Hemodiálisis Los Ríos Babahoyo, en los periodos 2020 – 2021.**

Admitiendo que dicha información no podrá ser manipulada en sus cifras ni su contenido.

**Muy atentamente.**

**Eco. Yoseline Mantilla Vera.**

**ADMINISTRADORA DE LA UNIDAD HEMODIÁLISIS LOS RÍOS.**

**SUCURSALES**

**Ventanas:** Cdla. Bellavista 2 -Av. Eloy Alfaro y calle 7 -Telf.: 052090090  
**Vinces:** Cesar Arturo Sotomayor y callejón Carriel -Telf.: 052791322

<b>Razón Social</b>	<b>Número RUC</b>
COMITE DE LA UNIDAD DE HEMODIALISIS DE LA PROVINCIA DE LOS RIOS "DIAL-RIOS"	1291712203001

**Representante legal**

- MANTILLA VERA YOSELINE PRISCILA

<b>Estado</b>	<b>Régimen</b>	
ACTIVO	GENERAL	
<b>Fecha de registro</b>	<b>Fecha de actualización</b>	<b>Inicio de actividades</b>
10/11/2003	25/01/2023	13/10/2003
<b>Fecha de constitución</b>	<b>Reinicio de actividades</b>	<b>Cese de actividades</b>
13/10/2003	No registra	No registra
<b>Jurisdicción</b>	<b>Obligado a llevar contabilidad</b>	
ZONA 5 / LOS RIOS / BABAHOYO	SI	
<b>Tipo</b>	<b>Agente de retención</b>	<b>Contribuyente especial</b>
SOCIEDADES	SI	NO

**Domicilio tributario****Ubicación geográfica**

Provincia: LOS RIOS Cantón: BABAHOYO Parroquia: DR. CAMILO PONCE

**Dirección**

Barrio: LINDO Calle: CENTRAL Número: S/N Intersección: CALLE A Edificio: UNIDAD DE HEMODIALISIS Referencia: JUNTO A LA MATERNIDAD BABAHOYO

**Medios de contacto**

Email: slorenti25@yahoo.es

**Actividades económicas**

• Q86200103 - CONSULTA Y TRATAMIENTO POR MÉDICOS GENERALES Y ESPECIALISTAS. ESTAS ACTIVIDADES PUEDEN REALIZARSE EN CONSULTORIOS COLECTIVOS, EN CLÍNICAS AMBULATORIAS, EN CLÍNICAS ANEXAS A EMPRESAS, ESCUELAS, RESIDENCIAS DE ANCIANOS U ORGANIZACIONES SINDICALES O FRATERNALES.

**Establecimientos**

<b>Abiertos</b>	<b>Cerrados</b>
3	1

**Obligaciones tributarias**

- 2011 DECLARACION DE IVA
- 1031 - DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- 1021 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES
- ANEXO RELACIÓN DEPENDENCIA
- ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO

**Razón Social**  
COMITE DE LA UNIDAD DE HEMODIALISIS  
DE LA PROVINCIA DE LOS RIOS "DIAL-  
RIOS"

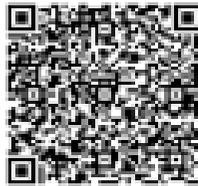
**Número RUC**  
1291712203001

• ANEXO ACCIONISTAS, PARTICIPES, SOCIOS, MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ADMINISTRADORES  
- ANUAL

 Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec).

### Números del RUC anteriores

No registra



Código de verificación: CATRCR2023000501553  
Fecha y hora de emisión: 02 de marzo de 2023 11:36  
Dirección IP: 10.1.2.121

Validar del certificado: El presente certificado es válido de conformidad a lo establecido en la Resolución No. NAC-DGERDCG15-000002-17, publicada en el Tercer Suplemento del Registro Oficial 462 del 19 de marzo de 2015, por lo que no requiere sello ni firma por parte de la Administración Tributaria, mismo que lo puede verificar en la página transaccional SRI en línea y/o en la aplicación SRI Móvil.

## ANEXO 3

**UNIDAD DE HEMODIALISIS DE LA PROV. DE LOS RIOS  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

*Al 31 de diciembre del 2020 ^ Cierre Anual*

Código	Descripción	Parcial	Total
1.	<b>ACTIVOS</b>		<b>8,935,808.82</b>
1.1.	CIRCULANTE DISPONIBLE		5,735.33
1.1.01.	CAJA/BANCOS		3,285.09
1.1.01.01.	CAJA GENERAL		1,000.00
1.1.01.01.001	CAJA CHICA/ ADELAIDA CASTILLO	1,000.00	
1.1.01.02.	BANCOS		2,285.09
1.1.01.02.002	FOMENTO CTA CTE	5.39	
1.1.01.02.003	FOMENTO ASESORIOS	4.81	
1.1.01.02.004	PREVISIONES CTA CTE # 333332104	1,809.50	
1.1.01.02.005	PREVISIONES CTA CTE # 350942804	465.23	
1.1.02.	CAJA/BANCOS VENTANAS		1,062.90
1.1.02.01.	CAJA GENERAL VENTANAS		1,000.00
1.1.02.01.001	CAJA CHICA/CARMEN TORRES	1,000.00	
1.1.02.02.	BANCOS		62.90
1.1.02.02.001	PREVISIONES CTA CTE # 350942404	62.90	
1.1.03.	CAJA/BANCOS VENCES		1,000.00
1.1.03.01.	CAJA GENERAL VNCES		1,000.00
1.1.03.01.003	CAJA CHICA - ROGER CARRIEL	1,000.00	
1.1.05.	CAJA/BANCOS CENTRO PREVISION		587.51
1.1.05.01.	CAJA GENERAL CENTRO PREVISION		587.51
1.1.05.01.001	CAJA CHICA - VERONICA SACONA	587.51	
1.2.	CIRCULANTE EXIGIBLE		4,200,171.43
1.2.01.	CUENTAS POR COBRAR		4,381,860.41
1.2.01.01.	EFFECTOS POR COBRAR		3,835,121.00
1.2.01.01.001	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	3,835,121.00	
1.2.01.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		295,436.92
1.2.01.02.001	ANTICIPA PROVEEDORES	280,229.91	
1.2.01.02.002	POR COBRAR VARIOS	6.00	
1.2.01.02.003	POR ROBO DE CHEQUES	10,680.00	
1.2.01.02.005	MULTAS AL PERSONAL	-80.00	
1.2.01.02.006	CUENTA POR COBRAR SIGNATA ORTIZ	9.46	
1.2.01.02.008	CUENTA POR COBRAR FONDO DE EMERGENCIA	553.68	
1.2.01.02.040	CUENTA POR COBRAR CREDITO FARMACIA MORALES	1,047.87	
1.2.01.03.	IMPUESTOS POR COBRAR		115,566.88

1.2.01.03.001	RETENCIONES CLIENTES 2N	91,884.76	
1.2.01.03.003	RETENCIONES CLIENTES 1.71N	23,682.12	
1.2.01.04.	PRESTAMOS AL PERSONAL		34,730.00
1.2.01.04.001	AYALA GUERRERO CARLOS	30,000.00	
1.2.01.04.004	LORENTI GARCIA SOLANGE	3,200.00	
1.2.01.04.007	CASTILLO FENDARGOTE ADELAIDA	900.00	
1.2.01.04.009	SILVA LOZANO EMERALDA	490.00	
1.2.01.04.052	SANDEYA ALAVA MANUELA	230.00	
1.2.01.05.	ANTICIPO SUELDO		983.61
1.2.01.05.001	AYALA GUERRERO CARLOS	915.61	
1.2.01.05.999	CASTRO SANTILLAN LUIS	70.00	
1.2.02.	CUENTAS POR COBRAR VENTANAS		1,502.94
1.2.02.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,502.94
1.2.02.02.001	ANTICIPO PROVEEDORES	1,090.00	
1.2.02.02.006	CUENTAS POR COBRAR GONZALES GARCIA MERIAM	47.44	
1.2.02.02.025	MULTAS AL PERSONAL - VENTANAS	-230.00	
1.2.02.02.038	CUENTA POR COBRAR FONDO DE EMERGENCIA	705.50	
1.2.03.	CUENTAS POR COBRAR VINCES		2,803.13
1.2.03.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR VINCES		2,803.13
1.2.03.02.001	ANTICIPO PROVEEDORES	1,730.00	
1.2.03.02.007	CUENTA POR COBRAR GILDA CAIPIO-VINCES	880.17	
1.2.03.02.025	MULTAS AL PERSONAL	-615.00	
1.2.03.02.038	CUENTA POR COBRAR FONDO DE EMERGENCIA - VINCES	-130.00	
1.2.05.	CUENTAS POR COBRAR CENTRO PREVENCIÓN		-47.07
1.2.05.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CENTRO DE PREVENCIÓN		-47.07
1.2.05.02.002	POR COBRAR VARIOS CENTRO DE PREVENCIÓN	-110.00	
1.2.05.02.040	CUENTA POR COBRAR CREDITO FARMACIA MORALES	62.93	
1.5.	CIRCULANTE REALIZABLE		347,661.73
1.5.01.	INVENTARIO		160,578.72
1.5.01.01.	INSUMOS MEDICOS		135,707.53
1.5.01.01.001	INSUMOS MEDICOS	133,707.33	
1.5.01.02.	MEDICINAS		13,871.19
1.5.01.02.001	MEDICINAS	13,871.19	
1.5.02.	INVENTARIO SUCURSAL VENTANAS		145,248.03
1.5.02.01.	INSUMOS MEDICOS		134,997.21
1.5.02.01.001	INSUMOS MEDICOS	134,997.21	
1.5.02.02.	MEDICINAS		10,250.82
1.5.02.02.001	MEDICINAS	10,250.82	
1.5.03.	INVENTARIO SUCURSAL VINCES		33,734.98
1.5.03.01.	INSUMOS MEDICOS		33,734.98

1.502.01.001	INSUMOS MEDICOS	13,163.42	
1.502.01.002	MEDICINAS	18,871.56	
1.7.	ACTIVOS FIJOS		777,537.76
1.7.01	ACTIVOS FIJOS BABAHAYO		142,228.01
1.7.01.02	MUEBLES DE OFICINA		111,207.79
1.7.01.02.001	ADQ. MUEBLES DE OFICINA	111,207.79	
1.7.01.03	EQUIPOS DE OFICINA		994.44
1.7.01.03.001	ADQ. EQUIPOS DE OFICINA	994.44	
1.7.01.04	EQUIPOS DE COMPUTACION		56,241.92
1.7.01.04.001	ADQ. EQUIPOS COMPUTACION	56,241.92	
1.7.01.05	OTROS EQUIPOS		198,069.50
1.7.01.05.001	ADQ. OTROS EQUIPOS	198,069.50	
1.7.01.06	INSTRUMENTOS Y EQUIPOS MEDICOS		689,526.99
1.7.01.06.001	ADQ. INST. Y EQUIPOS MEDICOS	689,526.99	
1.7.01.07	INSERES		7,899.70
1.7.01.07.001	ADQ. INSERES	7,899.70	
1.7.01.08	VEHICULOS		59,309.60
1.7.01.08.001	ADQ. VEHICULO	59,309.60	
1.7.01.18	DEPRECIACION ACUMULADA		-981,221.83
1.7.01.18.002	DEP. ACUM. MUEBLES DE OFICINA	-66,289.44	
1.7.01.18.003	DEP. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	-994.44	
1.7.01.18.004	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	-54,771.21	
1.7.01.18.005	DEP. ACUM. OTROS EQUIPOS	-192,992.03	
1.7.01.18.006	DEP. ACUM. INST. Y EQUIPOS MEDICOS	-689,526.99	
1.7.01.18.007	DEP. ACUM. INSERES	-7,897.38	
1.7.01.18.008	DEP. ACUM. VEHICULOS	-59,309.60	
1.7.02	ACTIVOS FIJOS VENTANAS		437,292.54
1.7.02.02	MUEBLES DE OFICINA VENTANAS		8,108.91
1.7.02.02.001	ADQ. MUEBLES DE OFICINA	8,108.91	
1.7.02.03	EQUIPOS DE OFICINA VENTANAS		644.00
1.7.02.03.001	ADQ. EQUIPOS DE OFICINA	644.00	
1.7.02.04	EQUIPOS DE COMPUTACION VENTANAS		11,294.48
1.7.02.04.001	ADQ. EQUIPOS COMPUTACION	11,294.48	
1.7.02.05	OTROS EQUIPOS VENTANAS		41,488.08
1.7.02.05.001	ADQ. OTROS EQUIPOS	41,488.08	
1.7.02.06	INSTRUMENTOS Y EQUIPOS MEDICOS VENTANAS		38,173.86
1.7.02.06.001	ADQ. INST. Y EQUIPOS MEDICOS	38,173.86	
1.7.02.09	DEPRECIACION ACUMULADA - VENTANAS		-89,647.82
1.7.02.09.002	DEP. ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA - VENTANAS	-7,265.46	
1.7.02.09.003	DEP. ACUMULADA EQUIPOS DE OFICINA - VENTANAS	-679.00	
1.7.02.09.004	DEP. ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUTACION - VENTANAS	-6,098.73	
1.7.02.09.005	DEP. ACUMULADA OTROS EQUIPOS - VENTANAS	-38,969.77	
1.7.02.09.006	DEP. ACUMULADA INSTRUMENTOS Y EQUIPOS MEDICOS -	-33,754.26	
1.7.02.10	EDIFICIO - VENTANAS		383,182.94
1.7.02.10.001	ADQ. EDIFICIO - VENTANAS	383,182.94	

1.7.02.11.	CONSTRUCCION EN CURSO - VENTANAS		124,319.09
1.7.02.11.001	PROYECTOS DE DESARROLLO - VENTANAS		
1.7.03.	ACTIVOS FIJOS VINCES		73,206.31
1.7.03.01.	TERRENOS VINCES		42,000.00
1.7.03.01.001	ADQ. TERRENO VINCES	42,000.00	
1.7.03.02.	MUEBLES DE OFICINA		47,347.09
1.7.03.02.001	MUEBLES DE OFICINA	47,347.09	
1.7.03.03.	EQUIPOS DE OFICINA		1,198.40
1.7.03.03.001	EQUIPO DE OFICINA	1,198.40	
1.7.03.04.	EQUIPOS DE COMPUTACION		29,810.75
1.7.03.04.001	EQUIPOS DE COMPUTACION	29,810.75	
1.7.03.05.	OTROS EQUIPOS		71,721.11
1.7.03.05.005	OTROS EQUIPOS	71,721.11	
1.7.03.06.	INST. Y EQUIPOS MEDICOS		29,982.40
1.7.03.06.001	INSTRUMENTOS Y EQUIPOS MEDICOS	29,982.40	
1.7.03.09.	DEPRECIACION ACUMULADA- VINCES		-146,762.24
1.7.03.09.001	MUEBLES DE OFICINA	-12,790.95	
1.7.03.09.002	EQUIPO DE OFICINA	-933.39	
1.7.03.09.003	EQUIPO DE COMPUTACION	-26,701.44	
1.7.03.09.004	OTROS EQUIPOS	-61,281.27	
1.7.03.09.005	INSTRUMENTOS MEDICOS	-25,276.21	
1.7.04.	ACTIVOS FIJOS VALENCIA		102,187.45
1.7.04.04.	EQUIPOS DE COMPUTACION VALENCIA		4,829.07
1.7.04.04.001	ADQ. EQUIPOS COMPUTACION - VALENCIA	4,829.07	
1.7.04.05.	OTROS EQUIPOS VALENCIA		98,999.01
1.7.04.05.001	ADQ. DE OTROS EQUIPOS VALENCIA	98,999.01	
1.7.04.10.	DEPRECIACION - VALENCIA		-51,645.63
1.7.04.10.004	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO - VALENCIA	-4,829.07	
1.7.04.10.005	DEP. ACUM. OTROS EQUIPOS - VALENCIA	-46,816.56	
1.7.04.11.	CONSTRUCCION EN CURSO - VALENCIA		50,000.00
1.7.04.11.001	PROYECTOS DE DESARROLLO - VALENCIA	50,000.00	
1.7.05.	ACTIVOS FIJOS CENTRO DE PREVENCIÓN		35,534.23
1.7.05.02.	MUEBLES DE OFICINA CENTRO DE PREVENCIÓN		3,330.88
1.7.05.02.001	ADQ. MUEBLES DE OFICINA CENTRO DE PREVENCIÓN	3,330.88	
1.7.05.04.	EQUIPO DE COMPUTACION CENTRO DE PREVENCIÓN		2,362.98
1.7.05.04.001	ADQ. EQUIPO DE COMPUTACION CENTRO DE PREVENCIÓN	2,362.98	
1.7.05.06.	OTROS EQUIPOS CENTRO DE PREVENCIÓN		33,499.32
1.7.05.06.001	ADQ. DE OTROS EQUIPOS CENTRO DE PREVENCIÓN	33,499.32	
1.7.05.10.	DEPRECIACION ACUMULADA CENTRO PREVENCIÓN		-18,548.75
1.7.05.10.002	DEP. ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA CENTRO PREVE	-1,178.39	
1.7.05.10.004	DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION CENTRO P	-2,756.80	
1.7.05.10.005	DEP. ACUMULADA OTROS EQUIPOS CENTRO PREVENCIÓN	-14,713.54	
1.8.	OTROS ACTIVOS		8,512.00

1.8.01.	OTROS ACTIVOS		2,464.00
1.8.01.01.	SOFTWARE FINANCIERO		2,464.00

Código	Descripción	Parcial	Total
1.8.01.01.001	SOFTWARE FINANCIERO	2,464.00	
1.8.02.	OTROS ACTIVOS		3,024.00
1.8.02.01.	SOFTWARE FINANCIERO		3,024.00
1.8.02.01.001	SOFTWARE FINANCIERO	3,024.00	
1.8.03.	OTROS ACTIVOS		3,024.00
1.8.03.01.	SOFTWARE FINANCIERO		3,024.00
1.8.03.01.001	SOFTWARE FINANCIERO	3,024.00	
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>5,525,518.00</b>

1	PASIVOS		9,088,071.99
2.1	CIRCULANTE A CORTO PLAZO		9,088,071.99
2.1.01.	CUENTAS POR PAGAR		6,443,487.12
2.1.01.01.	PROVEEDORES		2,263,336.45
2.1.01.01.001	CUENTAS POR PAGAR	2,257,440.23	
2.1.01.01.002	APPOGNESES	3,968.35	
2.1.01.01.003	CREDITO COMISARIATO DENVERO	-123.80	
2.1.01.01.004	CTAS. X PAGAR ADELAI DA CASTELLO	375.84	
2.1.01.01.010	CREDITO CARNICERIA LUSITO	608.38	
2.1.01.01.012	CREDITO FARMACIA MORALES	3,355.75	
2.1.01.01.014	CREDITO COMERCIAL FOYADO	512.50	
2.1.01.02.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3,833,192.73
2.1.01.02.001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	35,799.69	
2.1.01.02.006	RETENCION JUDICIAL POR PENSION ALIMENTICIA	608.00	
2.1.01.02.010	PROVISIONES DE INTERES	3,796,423.00	
2.1.01.02.011	CUENTA POR PAGAR MALIBO FLORES	100.00	
2.1.01.02.012	CUENTA POR PAGAR VENECIA	1,355.00	
2.1.01.02.013	CUENTA POR PAGAR CULTURA FISICA	1,190.00	
2.1.01.02.014	CUENTA POR PAGAR CONVENIO ISS	-282.96	
2.1.01.03.	DOCUMENTOS POR PAGAR		123,400.00
2.1.01.03.001	PRESTAMO	123,400.00	
2.1.01.04.	REMUNERACIONES POR PAGAR		138,739.28
2.1.01.04.001	REMUNERACION SALARIAL	100,074.74	
2.1.01.04.002	HORAS EXTRAS	10,699.88	
2.1.01.04.003	FERIADOS	12,466.56	
2.1.01.04.004	DIAS NO LABORADOS	6,235.00	
2.1.01.04.005	REMUNERACION PASANTES	262.60	
2.1.01.05.	RETENCIONES		23,187.39
2.1.01.05.001	RETENCION EN FUENTE 1%	176.29	
2.1.01.05.002	RETENCION EN FUENTE 2%	115.00	
2.1.01.05.004	RETENCION EN FUENTE 10%	4,465.56	
2.1.01.05.005	RELACION DE DEPENDENCIA	9,748.10	
2.1.01.05.006	RETENCION IVA 30%	4,152.38	

Código	Descripción	Parcial	Total
2.1.01.05.007	RETENCION IVA 75%	1,083.37	
2.1.01.05.008	RETENCION IVA 100%	328.78	
2.1.01.05.011	RETENCION IVA 99% CE	-765.72	
2.1.01.05.012	RETENCION IVA 99% CE	32.29	
2.1.01.05.013	CONTRIBUCION SOLIDARIA	153.34	
2.1.01.05.014	RETENCION EN FUENTE 1.75%	1,801.48	
2.1.01.05.015	RETENCION EN FUENTE 2.75%	214.15	
2.1.01.06.	BENEFICIOS SOCIALES		34,073.00
2.1.01.06.004	BONO NAVEDEÑO	34,073.00	
2.1.01.07.	OBLIGACIONES AL IESS		25,554.07
2.1.01.07.001	APORTE PATRONAL	7,860.65	
2.1.01.07.002	APORTE PERSONAL	6,973.78	
2.1.01.07.003	IECE	532.50	
2.1.01.07.004	SETEC	352.49	
2.1.01.07.005	FONDOS DE RESERVA	1,369.46	
2.1.01.07.006	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	3,040.39	
2.1.01.07.007	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	5,477.28	
2.1.01.07.008	EXTENSION DE COBERTURA	95.50	
2.1.02.	CUENTAS POR PAGAR VENTANAS		786,698.08
2.1.02.01.	PROVEEDORES - VENTANAS		897,212.04
2.1.02.01.001	CUENTAS POR PAGAR VENTANAS	894,658.44	
2.1.02.01.004	COMISARIATO - VENTANAS	1,511.17	
2.1.02.01.005	CTA.POR PAGAR CARMEN TORRES	894.43	
2.1.02.01.012	CREDITO FARMACIA MORALES - VENTANAS	50.98	
2.1.02.02.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - VENTANAS		120.00
2.1.02.02.013	CUENTAS POR PAGAR CULTURA FISICA - VENTANAS	120.00	
2.1.02.04.	REMUNERACION POR PAGAR - VENTANAS		56,584.44
2.1.02.04.001	REMUNERACION SALARIAL - VENTANAS	46,662.87	
2.1.02.04.002	HORAS EXTRAS - VENTANAS	9,921.57	
2.1.02.05.	RETENCIONES		10,403.93
2.1.02.05.001	RETENCION EN FUENTE 1%	364.57	
2.1.02.05.002	RETENCION EN FUENTE 2%	0.37	
2.1.02.05.004	RETENCION EN FUENTE 10%	1,711.21	
2.1.02.05.009	RELACION DE DEPENDENCIA	1,665.93	
2.1.02.05.006	RETENCION IVA 30%	1,317.98	
2.1.02.05.007	RETENCION IVA 70%	1,850.73	
2.1.02.05.008	RETENCION IVA 100%	196.08	
2.1.02.05.010	RETENCION EN IVA 10%	19.94	
2.1.02.05.011	RETENCION IVA 10% CE	1,517.30	
2.1.02.05.012	RETENCION IVA 30% CE	22.04	
2.1.02.05.013	CONTRIBUCION SOLIDARIA	-50.00	
2.1.02.05.014	RETENCION EN FUENTE 1.75%	1,613.39	
2.1.02.05.015	RETENCION EN FUENTE 2.75%	352.22	
2.1.02.06.	BENEFICIO SOCIALES - VENTANAS		13,951.31
2.1.02.06.004	BONO NAVEDEÑO - VENTANAS	13,951.31	
2.1.02.07.	OBLIGACIONES AL IESS - VENTANAS		8,426.74

Código	Descripción	Parcial	Total
2.1.02.07.001	APORTE PATRONAL - VENTANAS	6,092.74	
2.1.02.07.002	APORTE PERSONAL - VENTANAS	-718.18	
2.1.02.07.003	IECE - VENTANAS	124.84	
2.1.02.07.004	SETEC - VENTANAS	124.84	
2.1.02.07.005	FONDO DE RESERVA - VENTANAS	1,186.22	
2.1.02.07.006	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VENTANAS	913.18	
2.1.02.07.007	PRESTAMOS HIPOTECARIOS - VENTANAS	703.10	
2.1.03	CUENTAS POR PAGAR VINCES		1,762,190.75
2.1.03.01	PROVEEDORES - VINCES		1,589,825.26
2.1.03.01.001	CUENTAS POR PAGAR - VINCES	1,575,519.29	
2.1.03.01.002	GENESIS - VINCES	413.64	
2.1.03.01.005	CREDITO COMERCIAL ESCOBAR	6,978.60	
2.1.03.01.006	CREDITO COMERCIAL BANTAL	5,311.88	
2.1.03.01.007	CTA. POR PAGAR ROGER CARRIEL	971.95	
2.1.03.01.010	CREDITO COMERCIAL MARTURO	462.59	
2.1.03.01.012	CREDITO FARMACIA TU AHORRO VINCES	564.31	
2.1.03.02	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - VINCES		1,810.11
2.1.03.02.006	RETENCION JUDICIAL POR PENSION ALIMENTICIA - VINCE	1,690.11	
2.1.03.02.013	CUENTAS POR PAGAR CULTURA FISICA - VINCES	120.00	
2.1.03.04	REINTEGRACIONES POR PAGAR - VINCES		92,117.27
2.1.03.04.001	REINTEGRACION SALARIAL - VINCES	75,152.51	
2.1.03.04.002	HORAS EXTRAS - VINCES	3,910.00	
2.1.03.04.003	FERIADOS - VINCES	12,811.03	
2.1.03.04.004	DIAS NO LABORADOS VINCES	1,342.73	
2.1.03.05	RETENCIONES - VINCES		38,291.73
2.1.03.05.001	RETENCION FUENTE 1%	807.97	
2.1.03.05.002	RETENCION FUENTE 2%	263.09	
2.1.03.05.003	RETENCION FUENTE 4%	263.34	
2.1.03.05.004	RETENCION FUENTE 10%	5,217.98	
2.1.03.05.005	RELACION DE DEPENDENCIA	3,474.87	
2.1.03.05.006	RETENCION IVA 30%	2,714.05	
2.1.03.05.007	RETENCION IVA 30%	1,891.22	
2.1.03.05.011	RETENCION IVA 10% CE	85.02	
2.1.03.05.012	RETENCION IVA 20% CE	23.13	
2.1.03.05.013	CONTRIBUCION SOLIDARIA	200.00	
2.1.03.05.014	RETENCION EN FUENTE 1.75%	990.43	
2.1.03.05.015	RETENCION EN FUENTE 2.75%	318.63	
2.1.03.06	BENEFICIOS SOCIALES - VINCES		48,588.62
2.1.03.06.001	DECIMO TERCER SUELDO - VINCES	472.28	
2.1.03.06.002	DECIMO CUARTO - VINCES	472.28	
2.1.03.06.004	BONO NAVIDEÑO - VINCES	47,644.06	
2.1.03.07	OBLIGACIONES AL IESS - VINCES		13,400.74
2.1.03.07.001	APORTE PATRONAL - VINCES	5,218.15	
2.1.03.07.002	APORTE PERSONAL - VINCES	4,432.60	
2.1.03.07.003	IECE - VINCES	254.00	
2.1.03.07.004	SETEC - VINCES	254.00	

Código	Descripción	Parcial	Total
2.1.03.07.005	FONDO DE RESERVA - VINCES	338.96	
2.1.03.07.006	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VINCES	632.37	
2.1.03.07.007	PRESTAMOS HIPOTECARIOS - VINCES	1,374.49	
2.1.03.07.008	EXTENSION DE COBERTURA	75.02	
2.1.03.07.011	SOBREGERO OCASIONAL VINCES	882.17	
2.1.03.07.012	CTA X PAGAR FORGE MOSCOSO	-120.02	
2.1.04.	CUENTAS POR PAGAR - VALENCIA		52,073.77
2.1.04.01.	PROVEEDORES - VALENCIA		51,308.21
2.1.04.01.001	CUENTAS POR PAGAR - VALENCIA	51,308.21	
2.1.04.05.	RETENCIONES		765.56
2.1.04.05.002	RETENCION EN LA FUENTE 2% - VALENCIA	-32.19	
2.1.04.05.007	RETENCION IVA 7% - VALENCIA	671.23	
2.1.04.05.015	RETENCION FUENTE 2.75% - VALENCIA	146.36	
2.1.05.	CUENTAS POR PAGAR CENTRO PREVENCIÓN		41,711.27
2.1.05.01.	PROVEEDORES - CENTRO DE PREVENCIÓN		32,880.99
2.1.05.01.001	CUENTAS POR PAGAR CENTRO PREVENCIÓN	32,534.30	
2.1.05.01.010	CREDITO CARNICERIA LUISITO - CENTRO PREVENCIÓN	9.43	
2.1.05.01.012	CREDITO FARMACIA MORALES - CENTRO PREVENCIÓN	436.26	
2.1.05.02.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - CENTRO DE PREVENCIÓN		40.00
2.1.05.02.001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - CENTRO DE PREVENCIÓN	40.00	
2.1.05.04.	REMUNERACIONES POR PAGAR CENTRO DE PREVENCIÓN		4,310.44
2.1.05.04.001	REMUNERACION POR PAGAR CENTRO PREVENCIÓN	4,110.44	
2.1.05.05.	RETENCIONES		1,018.87
2.1.05.05.001	RETENCION FUENTE 1% CENTRO PREVENCIÓN	31.40	
2.1.05.05.002	RETENCION FUENTE 2% CENTRO PREVENCIÓN	104.21	
2.1.05.05.004	RETENCION FUENTE 10% CENTRO PREVENCIÓN	9.00	
2.1.05.05.006	RETENCION IVA 3% CENTRO PREVENCIÓN	32.38	
2.1.05.05.007	RETENCION IVA 7% CENTRO PREVENCIÓN	587.88	
2.1.05.05.015	RETENCION FUENTE 2.75% CENTRO PREVENCIÓN	264.00	
2.1.05.06.	BENEFICIO SOCIALES - CENTRO PREVENCIÓN		2,500.00
2.1.05.06.004	BONO NAVIDEÑO - CENTRO PREVENCIÓN	2,500.00	
2.1.05.07.	OBLIGACIONES AL IESS CENTRO PREVENCIÓN		1,201.87
2.1.05.07.001	APORTE PATRONAL CENTRO PREVENCIÓN	805.63	
2.1.05.07.002	APORTE PERSONAL CENTRO PREVENCIÓN	221.74	
2.1.05.07.003	ESCE CENTRO PREVENCIÓN	17.23	
2.1.05.07.004	SETEC CENTRO PREVENCIÓN	17.23	
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>9,085,970.99</b>

1.	PATRIMONIO		-3.502.552,97
1.1.	PATRIMONIO ORGANIZACIONAL		64.127,10
1.1.01.	CAPITAL SOCIAL MATERIZ		64.127,10
1.1.01.01.	CAPITAL SOCIAL		64.127,10

Código	Descripción	Parcial	Total
1.1.01.01.001	CAPITAL SOCIAL	64.127,10	
1.2.	PATRIMONIO DISPONIBLE		-5.026.680,07
1.2.01.	RESULTADOS		-5.026.680,07
1.2.01.01.	SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO		-5.026.680,07
1.2.01.01.002	DEFICIT DEL EJERCICIO	-222.281,47	
1.2.01.01.009	SUPERAVIT DEL EJERCICIO AÑOS ANTERIORES	-4.412.019,99	
1.2.01.01.009	RESULTADOS ACUMULADOS	7.591,33	
	TOTAL PATRIMONIO		-3.502.552,97
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5.425.518,03


 UNIDAD DE  
 HEMODIÁLISIS  
 LOS RÍOS  


**UNIDAD DE HEMODIALISIS DE LA PROV. DE LOS RIOS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
*Al 31 de diciembre del 2021*

Código	Descripción	Parcial	Total
1.	<b>ACTIVOS</b>		<b>3,287,666.58</b>
1.1.	<b>CIRCULANTE DISPONIBLE</b>		<b>841,432.72</b>
1.1.01.	<b>CAJA/BANCOS</b>		<b>841,432.72</b>
1.1.01.01.	CAJA GENERAL		0.00
1.1.01.01.001	CAJA CIECA/ ADELAIDA CASTILLO	0.00	
1.1.01.02.	<b>BANCOS</b>		<b>841,432.67</b>
1.1.01.02.004	FECHENCHA CTA CTE # 333332104	\$58,966.27	
1.1.01.02.006	INTERNACIONAL CTA CTE # 9000616220	-17,513.60	
1.2.	<b>CIRCULANTE EXIGIBLE</b>		<b>2,883,196.29</b>
1.2.01.	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>2,585,532.88</b>
1.2.01.01.	<b>EFFECTOS POR COBRAR</b>		<b>2,348,050.20</b>
1.2.01.01.001	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2,348,050.20	
1.2.01.02.	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>-9,370.22</b>
1.2.01.02.001	ANTICIPO PROVEEDORES	-11,200.00	
1.2.01.02.043	CUENTA POR COBRAR DARIO TORRES	-55.86	
1.2.01.02.047	CUENTA POR COBRAR OVANDO MAYRA	-353.88	
1.2.01.02.048	CUENTA POR COBRAR NERID	1,315.81	
1.2.01.02.049	CUENTA POR COBRAR MORALES VARAS NELSON GUILLE	661.71	
1.2.01.03.	<b>IMPUESTOS POR COBRAR</b>		<b>45,285.24</b>
1.2.01.03.005	RETENCIONES CLIENTES 2.75%	45,285.24	
1.2.01.04.	<b>PRESTAMOS AL PERSONAL</b>		<b>-438.34</b>
1.2.01.04.007	CASTELO PENCARBOOTE ADELAIDA	-166.67	
1.2.01.04.013	CASTRO SANTILLAN LUIS	-80.00	
1.2.01.04.038	SARCOS SALAZAR LUIS	-41.67	
1.2.01.04.052	SANDOYA ALAVA MANUELA	-150.00	
1.2.02.	<b>CUENTAS POR COBRAR VENTANAS</b>		<b>149.89</b>
1.2.02.02.	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>149.89</b>
1.2.02.02.007	CUENTA POR COBRAR NELLY OCAMPO CHAVEZ-VENTAN	175.28	
1.2.02.02.041	CUENTA POR COBRAR CASTILLO RINCON ERIKA	-423.40	
1.2.02.02.049	CUENTA POR COBRAR MORALES VARAS NELSON GUILLE	-400.01	
1.2.03.	<b>CUENTAS POR COBRAR VENCIS</b>		<b>-480.28</b>
1.2.03.02.	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR VENCIS</b>		<b>-480.28</b>
1.2.03.02.007	CUENTA POR COBRAR GILDA CARPIO-VENCIS	-480.28	

1.09.02.049	CUENTA POR COBRAR MORALES VARGAS NELSON GUILLE	399.63	
1.5.	<b>CIRCULANTE REALIZABLE</b>		<b>-48,388.88</b>
1.5.01.	INVENTARIO		-16,240.21
1.5.01.01.	INSUMOS MEDICOS		-12,923.73
1.5.01.01.001	INSUMOS MEDICOS	-12,923.73	
1.5.01.02.	MEDICINAS		-3,316.46
1.5.01.02.001	MEDICINAS	-3,316.46	
1.5.02.	INVENTARIO SUCURSAL VENTANAS		13,812.11
1.5.02.01.	INSUMOS MEDICOS		11,222.21
1.5.02.01.001	INSUMOS MEDICOS	11,222.21	
1.5.02.02.	MEDICINAS		2,589.90
1.5.02.02.001	MEDICINAS	2,589.90	
1.5.03.	INVENTARIO SUCURSAL VINCES		-42,927.40
1.5.03.01.	INSUMOS MEDICOS		-42,927.40
1.5.03.01.001	INSUMOS MEDICOS	-42,927.40	
1.5.03.01.002	MEDICINAS	2,370.63	
1.7.	ACTIVOS FIJOS		-91,027.12
1.7.01.	ACTIVOS FIJOS BABAYOYO		-99,709.03
1.7.01.10.	DEPRECIACION ACUMULADA		-99,709.03
1.7.01.10.002	DEP. ACUM. MUEBLES DE OFICINA	-8,481.30	
1.7.01.10.004	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	-2,253.88	
1.7.01.10.005	DEP. ACUM. OTROS EQUIPOS	-11,750.74	
1.7.01.10.006	DEP. ACUM. INST. Y EQUIPOS MEDICOS	-36,257.48	
1.7.01.10.007	DEP. ACUM. INSERES	-296.36	
1.7.01.10.008	DEP. ACUM. VEHICULOS	-809.27	
1.7.02.	ACTIVOS FIJOS VENTANAS		-1,180.54
1.7.02.09.	DEPRECIACION ACUMULADA - VENTANAS		-1,180.54
1.7.02.09.002	DEP. ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA - VENTANAS	-195.54	
1.7.02.09.003	DEP. ACUMULADA EQUIPOS DE OFICINA - VENTANAS	-21.47	
1.7.02.09.004	DEP. ACUMULADA OTROS EQUIPOS - VENTANAS	-357.03	
1.7.02.09.006	DEP. ACUMULADA INSTRUMENTOS Y EQUIPOS MEDICOS	-614.50	
1.7.03.	ACTIVOS FIJOS VINCES		-17,018.39
1.7.03.09.	DEPRECIACION ACUMULADA- VINCES		-17,018.39
1.7.03.09.001	MUEBLES DE OFICINA	-4,495.24	
1.7.03.09.002	EQUIPO DE OFICINA	-319.84	
1.7.03.09.003	EQUIPO DE COMPUTACION	-2,100.37	
1.7.03.09.004	OTROS EQUIPOS	-7,304.70	
1.7.03.09.005	INSTRUMENTOS MEDICOS	-2,998.24	
1.7.04.	ACTIVOS FIJOS VALENCIA		-9,899.90

1.7.04.10.	DEPRECIACION - VALENCIA		-5.889,00
1.7.04.10.009	DEP. ACUM. OTROS EQUIPOS - VALENCIA	-5.889,00	
1.7.08.	ACTIVOS FUOS CENTRO DE PREVISION		-3.813,26

Código	Descripción	Parcial	Total
1.7.05.10.	DEPRECIACION ACUMULADA CENTRO PREVENCIÓN		-3,813.28
1.7.05.10.002	DEP. ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA CENTRO PREVE	-333.06	
1.7.05.10.004	DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION CENTRO P	-111.28	
1.7.05.10.009	DEP. ACUMULADA OTROS EQUIPOS CENTRO PREVENCIÓN	-3,348.91	
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		3,287,666.35
2.	<b>PASIVOS</b>		2,475,798.77
2.1.	<b>CIRCULANTE A CORTO PLAZO</b>		2,475,798.77
2.1.01.	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		2,704,404.02
2.1.01.01.	<b>PROVEEDORES</b>		-84,340.86
2.1.01.01.001	CUENTAS POR PAGAR	-84,071.96	
2.1.01.01.002	APP-GENESIS	88.94	
2.1.01.01.010	CREDITO CARNICERIA LIMBITO	-337.84	
2.1.01.02.	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		2,870,761.00
2.1.01.02.010	PROVISIONES DE IMPRESO	2,870,861.00	
2.1.01.02.011	CUENTA POR PAGAR MAURO FLORES	-100.00	
2.1.01.04.	<b>REMUNERACIONES POR PAGAR</b>		-30,538.38
2.1.01.04.001	REMUNERACION SALARIAL	-30,538.38	
2.1.01.04.002	HORAS EXTRAS	100.00	
2.1.01.05.	<b>RETENCIONES</b>		-160.84
2.1.01.05.002	RETENCION EN FUENTE 2%	-53.27	
2.1.01.05.004	RETENCION EN FUENTE 10%	66.06	
2.1.01.05.005	RELACION DE DEPENDENCIA	179.27	
2.1.01.05.006	RETENCION IVA 30%	-836.20	
2.1.01.05.007	RETENCION IVA 30%	119.42	
2.1.01.05.008	RETENCION IVA 100%	-1,213.54	
2.1.01.05.011	RETENCION IVA 10% CE	755.85	
2.1.01.05.012	RETENCION IVA 20% CE	-25.48	
2.1.01.05.014	RETENCION EN FUENTE 1.75%	1,110.24	
2.1.01.05.015	RETENCION EN FUENTE 2.75%	138.76	
2.1.01.07.	<b>OBLIGACIONES AL ISSS</b>		-31,316.00
2.1.01.07.001	APORTE PATRONAL	-7,612.36	
2.1.01.07.002	APORTE PERSONAL	-6,452.08	
2.1.01.07.003	ISSI	-341.38	
2.1.01.07.004	SETEC	-341.38	
2.1.01.07.006	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-4,406.08	
2.1.01.07.007	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	-13,255.92	
2.1.01.07.008	EXTENSION DE COBERTURA	95.50	
2.1.02.	<b>CUENTAS POR PAGAR VENTANAS</b>		-37,122.02
2.1.02.01.	<b>PROVEEDORES - VENTANAS</b>		-25,292.77
2.1.02.01.001	CUENTAS POR PAGAR VENTANAS	-25,292.77	
2.1.02.04.	<b>REMUNERACION POR PAGAR - VENTANAS</b>		-2,748.95
2.1.02.04.001	REMUNERACION SALARIAL - VENTANAS	-2,748.95	

Código	Descripción	Parcial	Total
	<b>RETENCIONES</b>		<b>-742.79</b>
2.1.02.05			
2.1.02.05.002	RETENCION EN FUENTE 2%	196.17	
2.1.02.05.004	RETENCION EN FUENTE 10%	-53.00	
2.1.02.05.005	RELACION DE DEPENDENCIA	-329.49	
2.1.02.05.006	RETENCION IVA 30%	-233.36	
2.1.02.05.007	RETENCION IVA 70%	-278.32	
2.1.02.05.011	RETENCION IVA 10% CI	-13.60	
2.1.02.05.012	RETENCION IVA 20% CI	-8.82	
2.1.02.05.014	RETENCION EN FUENTE 1.75%	-20.41	
2.1.02.05.015	RETENCION EN FUENTE 2.75%	88.94	
2.1.02.07	OBLIGACIONES AL ISSS - VENTANAS		-28,339.51
2.1.02.07.001	APORTE PATRONAL - VENTANAS	-11,887.70	
2.1.02.07.002	APORTE PERSONAL - VENTANAS	-4,134.25	
2.1.02.07.003	ISCE - VENTANAS	-384.78	
2.1.02.07.004	SETEC - VENTANAS	-384.78	
2.1.02.07.005	FONDO DE RESERVA - VENTANAS	-885.02	
2.1.02.07.006	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VENTANAS	-7,121.73	
2.1.02.07.007	PRESTAMOS HIPOTECARIOS - VENTANAS	-3,513.06	
2.1.03	CUENTAS POR PAGAR VINCES		-170,937.12
2.1.03.01	PROVEEDORES - VINCES		-114,379.28
2.1.03.01.001	CUENTAS POR PAGAR - VINCES	-114,490.18	
2.1.03.01.002	GENESIS - VINCES	43.94	
2.1.03.01.005	CREDITO COMERCIAL ESCOBAR	66.88	
2.1.03.02	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - VINCES		1,691.75
2.1.03.02.004	RETENCION JUDICIAL POR PENSION ALIMENTICIA - VINCE	851.72	
2.1.03.02.015	CUENTA POR PAGAR ALARCON YERRENIA	840.03	
2.1.03.04	REMUNERACIONES POR PAGAR - VINCES		-17,639.46
2.1.03.04.001	REMUNERACION SALARIAL - VINCES	-17,429.46	
2.1.03.05	RETENCIONES - VINCES		-1,604.24
2.1.03.05.004	RETENCION FUENTE 30%	-120.00	
2.1.03.05.005	RELACION DE DEPENDENCIA	111.13	
2.1.03.05.006	RETENCION IVA 30%	-431.53	
2.1.03.05.007	RETENCION IVA 70%	-710.05	
2.1.03.05.008	RETENCION IVA 100%	-20.98	
2.1.03.05.011	RETENCION IVA 10% CI	-302.93	
2.1.03.05.012	RETENCION IVA 20% CI	-22.13	
2.1.03.05.014	RETENCION EN FUENTE 1.75%	-182.81	
2.1.03.05.015	RETENCION EN FUENTE 2.75%	79.96	
2.1.03.07	OBLIGACIONES AL ISSS - VINCES		-39,209.81
2.1.03.07.001	APORTE PATRONAL - VINCES	-16,583.61	
2.1.03.07.002	APORTE PERSONAL - VINCES	-8,032.15	
2.1.03.07.003	ISCE - VINCES	-474.78	
2.1.03.07.004	SETEC - VINCES	-474.78	
2.1.03.07.005	FONDO DE RESERVA - VINCES	-1,081.24	
2.1.03.07.006	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VINCES	-12,480.70	
2.1.03.07.007	PRESTAMOS HIPOTECARIOS - VINCES	-4,062.58	

Código	Descripción	Parcial	Total
2.1.03.07.008	EXTENSION DE COBERTURA	-605,71	
2.1.04.	CUENTAS POR PAGAR - VALENCIA		-440,60
2.1.04.03.	RETENCIONES		-440,60
2.1.04.03.002	RETENCION EN LA FUENTE 2% - VALENCIA	52,19	
2.1.04.03.006	RETENCION IVA 50% - VALENCIA	-0,49	
2.1.04.03.007	RETENCION IVA 70% - VALENCIA	-419,05	
2.1.04.03.015	RETENCION FUENTE 2,75% - VALENCIA	-73,25	
2.1.05.	CUENTAS POR PAGAR CENTRO PREVENCIÓN		-113,91
2.1.05.03.	RETENCIONES		-113,94
2.1.05.03.002	RETENCION FUENTE 2% CENTRO PREVENCIÓN	-100,94	
2.1.05.03.004	RETENCION FUENTE 10% CENTRO PREVENCIÓN	-9,00	
2.1.05.07.	OBLIGACIONES AL IESS CENTRO PREVENCIÓN		0,00
2.1.05.07.002	APORTE PERSONAL CENTRO PREVENCIÓN	0,00	
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>3,473,788,77</b>
3.	PATRIMONIO		811,877,82
3.2.	PATRIMONIO DISPONIBLE		811,877,82
3.2.01.	RESULTADOS		811,877,82
3.2.01.01.	SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO		811,877,82
3.2.01.01.001	SUPERAVIT DEL EJERCICIO	811,877,82	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>811,877,82</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>3,287,664,59</b>


 UNIDAD DE  
 HEMODIALISIS  
 LOS RIOS

