

## **Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2021:**

### **BASE LEGAL:**

Mediante Ordenanza Municipal No. 018-2015, publicada en el tercer suplemento del Registro Oficial No. 598, del 30 de septiembre del año 2015, se crea la Empresa Pública Municipal de Hábitat y Vivienda de Rumiñahui "EPM-HVR" como una persona jurídica de derecho público adscrita al Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Rumiñahui (GADMUR), con patrimonio propio dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa operativa y de gestión. Se regulará por los procedimientos con base en lo establecido en la Constitución de la República del Ecuador, Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas, Ley Orgánica de Empresas Públicas, Ordenanzas del Cantón Rumiñahui y las resoluciones emitidas por el respectivo órgano de gobierno representado por el directorio. Se regirá por los principios de eficacia, eficiencia, calidad, jerarquía, desconcentración, coordinación, participación, planificación, transparencia y evaluación.

### **DOMICILIO Y ÁMBITO TERRITORIAL:**

El domicilio principal de la EPM-HVR es la ciudad de Sangolquí y su jurisdicción se extenderá al territorio del cantón Rumiñahui, el mismo que está constituido por sus cinco parroquias a saber: 3 urbanas, San Rafael, Sangolquí y San Pedro de Taboada y 2 rurales Cotogchoa y más áreas colindantes que fuere necesario.

### **OBJETIVO Y ÁMBITO TERRITORIAL:**

El objetivo de la EPM-HVR es la implementación de planes urbanísticos y proyectos de vivienda de interés social en el cantón Rumiñahui, así como la aplicación de instrumentos de planificación y gestión de suelo. El plazo de duración, por su naturaleza será indefinido.

### **ESTRUCTURA FUNCIONAL:**

Del Directorio de la EPM-HVR, estará conformada de la siguiente manera:

- El Alcalde de Rumiñahui o su delegado que será un concejal, quien lo presidirá y tendrá voto diaramente.
- Un concejal del cantón Rumiñahui, designado por el Concejo Municipal.
- El Director de avalúos y Catastros del GADMUR.
- El Director de Planificación del GADMUR.
- El Director de Obras Públicas del GADMUR.

De la Gerencia General

De la Gerencia Técnica

a) Jefatura de Proyectos

- b) Analista de Proyectos

De la Gerencia Administrativa Financiera

- a) Presupuesto y contabilidad
- b) Tesorería
- c) Administrativa
- d) Talento Humano

De la Gerencia de Planificación

De la Gerencia Jurídica

#### **FINANCIAMIENTO:**

Para su financiamiento, tanto en gastos corrientes como para gastos de equipamiento y de inversión, la Empresa Pública Municipal de Hábitat y Vivienda de Rumiñahui, financia su presupuesto con recursos provenientes de las transferencias realizadas por el GADMUR, y de ingresos de gestión provenientes de los proyectos.

#### **PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:**

La unidad monetaria de la República del Ecuador a partir del mes de marzo del año 2002, constituye el dólar, razón por la cual los registros contables y las diferentes transacciones financieras que ha realizado la EPM-HVR durante este período se los presenta en esta moneda.

El sistema de Contabilidad que mantiene la EPM-HVR integra las operaciones patrimoniales y presupuestarias, sus registros contables e informes financieros son elaborados de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, políticas y normas técnicas de contabilidad aplicables para el sector público.

El funcionamiento del sistema de contabilidad se fundamenta en las normativas del manual general de Contabilidad gubernamental, utilizando como herramientas de codificación al catálogo general de la cuenta y clasificador de ingresos y gastos expedidos por el Ministerio de Economía y Finanzas.

El método contable que se está utilizando conforme a la normativa vigente, es el DEVENGADO, que fundamenta su aplicación en que los hechos económicos se registran en el momento que ocurran, haya o no movimientos de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos y obligaciones.

La información financiera es remitida mensualmente al Ministerio de Finanzas a través del módulo de consolidación del ESIGEF y SINAFIP conforme la normativa estipulada por esta Cartera de Estado.

A continuación, se detalla en funcionamiento de las principales cuentas que conforman los estados financieros con sus respectivos saldos al 31 de diciembre del año 2021.



1. ACTIVOS	\$ 13,818,311.21
1.1. OPERACIONALES	\$ 1,327,326.00
1.1.1. DISPONIBILIDADES	\$ 1,325,416.10

En este grupo se registran y controlan los recursos de fácil realización dentro del presente ejercicio fiscal y está conformado por las siguientes cuentas:

111.06. BANCO CENTRAL DEL ECUADOR – EMPRESAS PÚBLICAS \$ 1,325,416.10

Esta cuenta registra y controla las transferencias recibidas del GADMUR y los pagos que realiza la EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMINAHUI a través del Banco Central.

112. ANTICIPO DE FONDOS \$ 888.54

En esta cuenta se registran y controlan los valores disponibles entregados en calidad de anticipos, garantías y fondos a rendir cuentas para ser liquidados o recuperados a futuro.

No quedaron anticipos pendientes por devengar en remuneraciones.

No quedaron anticipos a contratistas y proveedores pendientes por devengar.

El valor de \$ 888.54, corresponde a saldos que se vienen arrastrando de años anteriores, y se cerrará en la apertura inicial del año 2022.

124. DEUDORES FINANCIEROS \$274,952.02

Comprenden las cuentas que registran y controlan los recursos por derechos o valores generados en la gestión pública como débitos indebidos y anticipos por devengar de años anteriores.

No se tiene pendiente ningún anticipo por devengar, y el valor de \$ 272.632,67 ya fue amortizado y se cerrará en la apertura inicial del año 2022.

El valor de \$ 2.319,35 correspondiente a débitos indebidos de años anteriores, descontados a ex servidores, es una cuenta de arrastre que se cerrará este año 2022.

141. BIENES DE ADMINISTRACIÓN \$ 31,386.50

Comprende las cuentas que registran y controlan los bienes muebles adquiridos y destinados a las actividades administrativas y de operación de la EPM-HVR.

141.01 Bienes Muebles \$ 31,386.50

141.01.03 Mobiliarios \$ 13,064.84

141.01.04 Maquinaria y Equipo \$ 3,229.85

141.01.06 Herramientas \$ 199.25

141.01.07 Equipos y sistemas informáticos

\$ 14,892.56

Para el año 2021 se realizó un levantamiento de activos para actualizar su valor en libros, que servirá para la depreciación de bienes del siguiente año.

151. BIENES DE PROYECTOS

\$11,378,731.45

Comprende las cuentas que registran y controlan los bienes muebles e inmuebles destinados a actividades de proyectos.

Se encuentran aquí los valores de un terreno y bosques de las instalaciones de la EPM-HVR.

151.42.01 Terrenos

\$ 8,837,954.20

151.44.13 Bosques

\$ 15,398.24

El 06 de agosto de 2018, ingresa a la EPM-HVR las escrituras de un terreno como donación para la ejecución del Plan de Vivienda El Rosario.

Al 31 de diciembre de 2021, estos valores constan en los libros contables luego de haber asumido actualizaciones en sus claves catastrales, las cuales son:

Clave Catastral No. 109395: \$ 4.429.552,17

Clave Catastral No. 109396: \$ 4.408.402,03

En el caso de Bosques, en el año 2022 se planifica realizar un nuevo inventario para actualizar su valor en libros.

152. INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCIÓN

Cuenta que registra y controla los pagos realizados a por concepto de remuneraciones y beneficios sociales del personal contratado para el Plan de Vivienda el Rosario y a diferentes contratistas para la realización de otros proyectos, así como estudios y diseños que realiza la EPM-HVR en un período fiscal.

152.11 Remuneraciones Unificadas

\$ 97,675.73

152.12 Remuneraciones Complementarias

\$ 13,966.55

152.13 Remuneraciones Compensatorias

\$ 1,761.50

152.14 Subsidios

\$ 41.72

152.15 Remuneraciones Temporales

\$ 42,384.67

152.16 Aportes a la seguridad social

\$ 26,015.92

152.18 Compensación por vacaciones no gozadas

\$ 1,578.47



152.35 Arrendamiento de Bienes	\$ 6,524.00
152.36 Contratación de estudios e investigaciones	\$ 47,081.74
152.38 Inventario de bienes de uso y consumo para inversión	\$ 67,366.78

Los gastos realizados de la cuenta mayor 152 corresponde a Condorazo y Plan de Vivienda El Rosario

#### 152.92 ACUMULACIÓN DE COSTOS EN INVERSIONES EN PROGRAMAS DE EJECUCIÓN

En esta cuenta se registra y controla la acumulación de las erogaciones realizadas a contratistas, por concepto de informes de avance de obra de los diferentes estudios que se encuentran ejecutando la EPM-HVR y a futuro cuando se suscribe el Acta de entrega recepción definitiva, se procederá a la reclasificación respectiva.

#### 2. PASIVO

21. DEUDA FLOTANTE	\$ 15,362.78
212. DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCERO	\$ 14,245.42

Comprenden las cuentas que registran y controlan las obligaciones contraídas por concepto de adquisición de bienes y servicios corrientes, inversiones en proyectos y programas, los originados en el pago de roles de pago y los créditos tributarios por liquidarse a corto plazo.

213. CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,021.36
------------------------	-------------

No quedó ninguna cuenta pendiente por pagar y el saldo que se refleja es el del IVA que es informativo y se cierra en el siguiente mes con las declaraciones del IVA.

61. PATRIMONIO ACUMULADO	\$ 6.383.661,97
--------------------------	-----------------

El patrimonio constituye la participación de la EPM-HVR en el conjunto de bienes y recursos existentes y está conformado por el patrimonio acumulado, el resultado de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio vigente.

618. RESULTADO DE EJERCICIOS	\$ 13,802,948.43
------------------------------	------------------

611.07. Empresas Públicas	\$ 5,647,799.45
---------------------------	-----------------

618.03. Resultado del Ejercicio vigente	\$ 8,155,148.98
---	-----------------

62. INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 1,694,907.96
-------------------------	-----------------

Comprende e incluye los incrementos directos de financiamiento propio, originado por ingresos provenientes de Transferencias, como Aporte del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Ruminaahui (GADMUR).

En el año 2021, la EPM-HVR contó con el proyecto “MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE CIRCULACIÓN, MOVILIDAD Y VIALIDAD – CONSTRUCCIÓN ADOQUINADO ACERAS Y BORDILLOS CALLE CONDORAZO”.

OTROS INGRESOS \$ 265,938.32

La EPM-HVR, también recaudó \$ 265.938,32 por concepto de devolución de anticipo por “CONSULTORÍA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONSTRUCCIÓN DEL PLAN DE VIVIENDA EL ROSARIO DE LA EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI”, el cual fue otorgado en el año 2018 al contratista Iván Gallardo.

63 GASTOS CORRIENTES \$ 321,293.53

Lo constituyen las disminuciones directas de financiamiento propio, originados por los gastos incurridos en los pagos por concepto de Remuneraciones, bienes y servicios de consumo y financieros que permiten el normal funcionamiento de la EPM-HVR.

En los gastos corrientes no se contemplaron los gastos por sueldos del personal de inversión.

#### ACLARATORIA:

Estos balances reflejan los movimientos de la Empresa Pública Municipal de Hábitat y Vivienda:

#### Los intervinientes:

- Jefe de Contabilidad y Presupuesto:

Ing. Carolina Poalasin, desde el 5 de mayo de 2018 a la actualidad.


- Gerente Administrativo Financiero:

Ing. Diego Andino desde el 04 de enero de 2021 a la actualidad.


- Gerente General:

Ing. Armando Álvarez desde el 21 de junio de 2019 a la actualidad.

Atentamente,



Ing. Carolina Poalasin  
Jefe de Contabilidad y Presupuesto  
EPM-HVR



Ing. Diego Andino  
Gerente Administrativo Financiero  
EPM-HVR





# EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI

## BALANCE DE COMPROBACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CODIGO	DENOMINACIÓN	Inicial		Flujo		Sumas		Saldo	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
111.05.00	Banco Central del Ecuador Empresas Públicas	35,774.01	0.00	1,974,953.98	685,311.89	2,010,727.99	685,311.89	1,325,416.10	0.00
112.01.01	Anticipos de Remuneraciones Tipo "A"	0.00	0.00	8,402.93	8,402.93	8,402.93	8,402.93	0.00	0.00
112.03.00	Anticipos a Contratistas de Obras de Infraestructura	0.00	0.00	29,304.26	29,304.26	29,304.26	29,304.26	0.00	0.00
112.13.01	Caja Chica Institucional	0.00	0.00	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00
112.50.00	Por recuperación de fondos	888.54	0.00	0.00	0.00	888.54	0.00	888.54	0.00
113.18.00	Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones Corrientes	0.00	0.00	1,489,819.98	1,489,819.98	1,489,819.98	1,489,819.98	0.00	0.00
113.19.00	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos	0.00	0.00	265,938.32	265,938.32	265,938.32	265,938.32	0.00	0.00
113.28.00	Cuentas por Cobrar Transferencias y Donaciones de Capital e Inversión	0.00	0.00	205,172.60	205,172.60	205,172.60	205,172.60	0.00	0.00
113.81.03	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado	0.00	0.00	3,841.39	2,820.03	3,841.39	2,820.03	1,021.36	0.00
113.85.28	Cuentas por Cobrar del Año Anterior Transferencias y Donaciones	0.00	0.00	14,004.26	14,004.26	14,004.26	14,004.26	0.00	0.00
124.82.23	Débitos Indebidos de Años Anteriores	2,319.35	0.00	0.00	0.00	2,319.35	0.00	2,319.35	0.00
124.82.32	Anticipos a Proveedores de Años Anteriores	0.00	0.00	272,632.67	0.00	272,632.67	0.00	272,632.67	0.00
124.85.28	Cuentas por Cobrar del Año Anterior Transferencias y Donaciones	14,004.26	0.00	0.00	14,004.26	14,004.26	14,004.26	0.00	0.00
124.97.07	Anticipos por Devengar de Ejercicios Anteriores de GAD's y Empresas	265,938.32	0.00	0.00	265,938.32	265,938.32	265,938.32	0.00	0.00
124.97.08	De Anticipos por Devengar de Ejercicios Anteriores de GAD's y EP	6,694.35	0.00	0.00	6,694.35	6,694.35	6,694.35	0.00	0.00
131.01.99	Existencias de Otros de Uso y Consumo Corriente	0.00	0.00	2,933.31	2,933.31	2,933.31	2,933.31	0.00	0.00
141.01.03	Mobiliarios (Bienes de Larga Duración)	10,584.84	0.00	2,480.00	0.00	13,064.84	0.00	13,064.84	0.00
141.01.04	Maquinarias y Equipos (Bienes de Larga Duración)	709.63	0.00	2,520.22	0.00	3,229.85	0.00	3,229.85	0.00
141.01.06	Herramientas (Bienes de Larga Duración)	199.25	0.00	0.00	0.00	199.25	0.00	199.25	0.00
141.01.07	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	13,307.76	0.00	1,584.80	0.00	14,892.56	0.00	14,892.56	0.00
151.35.09	Investigación profesional y análisis de laboratorio	0.00	0.00	1,330.56	0.00	1,330.56	0.00	1,330.56	0.00
151.38.02	Inventario de vestuario, prendas de protección y accesorios	0.00	0.00	1,911.28	0.00	1,911.28	0.00	1,911.28	0.00
151.42.01	Terrenos	2,322,367.97	0.00	18,063,263.94	11,547,677.71	20,385,631.91	11,547,677.71	8,837,954.20	0.00
151.44.13	Bosques	15,398.24	0.00	0.00	0.00	15,398.24	0.00	15,398.24	0.00
151.51.05	Obras Públicas de Transportes y Vías	0.00	0.00	51,492.25	0.00	51,492.25	0.00	51,492.25	0.00
151.51.99	Otras Obras de Infraestructura	0.00	0.00	2,868.64	0.00	2,868.64	0.00	2,868.64	0.00
151.92.00	Acumulación de Costos en Inversiones en Obras en Proceso	2,467,766.28	0.00	0.00	0.00	2,467,766.28	0.00	2,467,766.28	0.00
152.11.05	Remuneraciones Unificadas	0.00	0.00	78,552.00	0.00	78,552.00	0.00	78,552.00	0.00
152.11.06	Salarios unificados	0.00	0.00	19,123.73	0.00	19,123.73	0.00	19,123.73	0.00
152.12.03	Decimotercer Sueldo	0.00	0.00	11,199.91	0.00	11,199.91	0.00	11,199.91	0.00
152.12.04	Decimocuarto Sueldo	0.00	0.00	2,766.64	0.00	2,766.64	0.00	2,766.64	0.00



## EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI

### BALANCE DE COMPROBACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CODIGO	DENOMINACIÓN	Inicial		Flujo		Sumas		Saldo	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
152.13.04	Compensación por transporte	0.00	0.00	284.50	0.00	284.50	0.00	284.50	0.00
152.13.06	Alimentación	0.00	0.00	1,477.00	0.00	1,477.00	0.00	1,477.00	0.00
152.14.08	Subsidio de Antigüedad	0.00	0.00	41.72	0.00	41.72	0.00	41.72	0.00
152.15.10	Servicios Personales por Contrato	0.00	0.00	41,061.20	0.00	41,061.20	0.00	41,061.20	0.00
152.15.12	Subrogación	0.00	0.00	1,323.47	0.00	1,323.47	0.00	1,323.47	0.00
152.16.01	Aporte Patronal	0.00	0.00	16,412.62	0.00	16,412.62	0.00	16,412.62	0.00
152.16.02	Fondo de Reserva	0.00	0.00	9,603.30	0.00	9,603.30	0.00	9,603.30	0.00
152.18.07	Compensación por vacaciones no gozadas	0.00	0.00	1,578.47	0.00	1,578.47	0.00	1,578.47	0.00
152.35.04	Arrendamiento maquinaria y equipos	0.00	0.00	6,524.00	0.00	6,524.00	0.00	6,524.00	0.00
152.36.06	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	0.00	0.00	47,081.74	0.00	47,081.74	0.00	47,081.74	0.00
152.38.11	Inventario de insumos, materiales para la construcción	0.00	0.00	67,366.78	0.00	67,366.78	0.00	67,366.78	0.00
152.40.03	Comisiones bancarias	0.00	0.00	62.10	0.00	62.10	0.00	62.10	0.00
152.92.00	Acumulación de Costos en Inversiones en Programas en Elección	501,456.06	0.00	0.00	0.00	501,456.06	0.00	501,456.06	0.00
212.03.00	Fondos de Terceros	0.00	0.00	0.00	14,245.42	0.00	14,245.42	0.00	14,245.42
212.40.00	Descuentos y retenciones generados en gastos	0.00	0.00	0.00	96.00	0.00	96.00	0.00	96.00
213.51.00	Cuentas por Pagar Gastos en Personal	0.00	0.00	191,905.83	191,905.83	191,905.83	191,905.83	0.00	0.00
213.53.00	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo	0.00	0.00	70,652.46	70,652.46	70,652.46	70,652.46	0.00	0.00
213.57.00	Cuentas por Pagar Otros Gastos	0.00	0.00	11,476.60	11,476.60	11,476.60	11,476.60	0.00	0.00
213.58.00	Cuentas por Pagar Transferencias y Donaciones Corrientes	0.00	0.00	84.62	84.62	84.62	84.62	0.00	0.00
213.71.00	Cuentas por Pagar Gastos en Personal para Inversión	0.00	0.00	183,424.56	183,424.56	183,424.56	183,424.56	0.00	0.00
213.73.00	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversión	0.00	0.00	124,214.36	124,214.36	124,214.36	124,214.36	0.00	0.00
213.75.00	Cuentas por Pagar Obras Publicas	0.00	0.00	54,360.89	54,360.89	54,360.89	54,360.89	0.00	0.00
213.77.00	Cuentas por Pagar Otros Gastos de Inversión	0.00	0.00	62.10	62.10	62.10	62.10	0.00	0.00
213.81.14	Cuentas por Pagar IVA SRI 100% Ley Reformatoria LRTI	0.00	0.00	2,820.03	3,841.39	2,820.03	3,841.39	0.00	1,021.36
213.83.51	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Gastos en Personal	0.00	0.00	5,185.05	5,185.05	5,185.05	5,185.05	0.00	0.00
213.83.53	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Bienes y Servicios de Consum	0.00	0.00	149.80	149.80	149.80	149.80	0.00	0.00
213.83.57	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Otros Gastos	0.00	0.00	134.19	134.19	134.19	134.19	0.00	0.00
213.83.71	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Gastos en Personal para Inversió	0.00	0.00	2,972.90	2,972.90	2,972.90	2,972.90	0.00	0.00
213.83.73	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Bienes y Servicios para Inversión	0.00	0.00	1,167.47	1,167.47	1,167.47	1,167.47	0.00	0.00
213.84.00	Cuentas por Pagar Inversiones en Bienes de Larga Duración	0.00	0.00	6,585.02	6,585.02	6,585.02	6,585.02	0.00	0.00
213.99.00	Cuentas por Pagar por Obligaciones no Reconocidas ni Pagadas en Años	0.00	0.00	47,258.64	47,258.64	47,258.64	47,258.64	0.00	0.00





# EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI

## BALANCE DE COMPROBACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CODIGO	DENOMINACIÓN	Inicial		Flujo		Sumas		Saldo	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
224.83.51	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Gastos en Persona	0.00	5,185.05	5,185.05	0.00	5,185.05	5,185.05	0.00	0.00
224.83.53	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Bienes y Servicios de Consumo	0.00	149.80	149.80	0.00	149.80	149.80	0.00	0.00
224.83.57	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Otros Gastos	0.00	134.19	134.19	0.00	134.19	134.19	0.00	0.00
224.83.71	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Gastos en Personal para Inversión	0.00	2,972.90	2,972.90	0.00	2,972.90	2,972.90	0.00	0.00
224.83.73	Cuentas por Pagar de Años Anteriores Bienes y Servicios para Inversión	0.00	1,167.47	1,167.47	0.00	1,167.47	1,167.47	0.00	0.00
611.07.00	Patrimonio Empresas Públicas	0.00	0.00	0.00	5,647,799.45	0.00	5,647,799.45	0.00	5,647,799.45
618.01.00	Resultados Ejercicios Anteriores	0.00	5,647,799.45	5,647,799.45	0.00	5,647,799.45	5,647,799.45	0.00	0.00
625.24.07	Devolución de Disponibilidades	0.00	0.00	0.00	265,938.32	0.00	265,938.32	0.00	265,938.32
625.01.04	De Gobiernos Autónomos Descentralizados	0.00	0.00	0.00	1,489,819.98	0.00	1,489,819.98	0.00	1,489,819.98
625.21.04	De Entidades del Gobierno Autónomo Descentralizado	0.00	0.00	0.00	205,172.60	0.00	205,172.60	0.00	205,172.60
629.51.00	Actualización de Activos	0.00	0.00	0.00	18,063,263.94	0.00	18,063,263.94	0.00	18,063,263.94
633.01.05	Remuneraciones Unificadas	0.00	0.00	85,689.33	0.00	85,689.33	0.00	85,689.33	0.00
633.02.03	Decimotercer Sueldo	0.00	0.00	12,583.73	0.00	12,583.73	0.00	12,583.73	0.00
633.02.04	Decimocuarto Sueldo	0.00	0.00	2,803.33	0.00	2,803.33	0.00	2,803.33	0.00
633.05.10	Servicios Personales por Contrato	0.00	0.00	51,370.67	0.00	51,370.67	0.00	51,370.67	0.00
633.05.13	Encargos	0.00	0.00	11,398.40	0.00	11,398.40	0.00	11,398.40	0.00
633.06.01	Aporte Patronal	0.00	0.00	17,295.61	0.00	17,295.61	0.00	17,295.61	0.00
633.06.02	Fondo de Reserva	0.00	0.00	10,523.59	0.00	10,523.59	0.00	10,523.59	0.00
633.07.07	Compensación por Vacaciones no Gozadas por Cesación de Funciones	0.00	0.00	241.17	0.00	241.17	0.00	241.17	0.00
634.01.04	Energía Eléctrica	0.00	0.00	2,458.63	0.00	2,458.63	0.00	2,458.63	0.00
634.01.05	Telecomunicaciones	0.00	0.00	2,362.24	0.00	2,362.24	0.00	2,362.24	0.00
634.02.04	Edición, Impresión, Reproducción, Publicaciones	0.00	0.00	113.56	0.00	113.56	0.00	113.56	0.00
634.02.08	Servicio de Seguridad y Vigilancia	0.00	0.00	24,146.56	0.00	24,146.56	0.00	24,146.56	0.00
634.02.09	Servicio de Aseo Lavado de Vestimenta de Trabajo Fumigación Limpieza	0.00	0.00	7,433.16	0.00	7,433.16	0.00	7,433.16	0.00
634.02.28	Servicios de Provisión de Dispositivos Electrónicos y Certificación para Re	0.00	0.00	30.24	0.00	30.24	0.00	30.24	0.00
634.04.02	Edificios, Locales Residencias y Cableado (Instalación, Mantenimiento)	0.00	0.00	13,694.18	0.00	13,694.18	0.00	13,694.18	0.00
634.04.04	Gastos en Maquinarias y Equipos (Instalación y Mantenimiento)	0.00	0.00	404.76	0.00	404.76	0.00	404.76	0.00
634.04.05	Gastos en Vehículos (Mantenimiento y Reparaciones)	0.00	0.00	630.08	0.00	630.08	0.00	630.08	0.00
634.07.01	Desarrollo, Actualización, Asistencia Técnica y Soporte de Sistemas Infor	0.00	0.00	6,741.60	0.00	6,741.60	0.00	6,741.60	0.00
634.07.02	Arrendamiento y Licencias de Uso de Paquetes Informáticos	0.00	0.00	290.00	0.00	290.00	0.00	290.00	0.00
634.07.04	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Sistemas Informáticos	0.00	0.00	485.80	0.00	485.80	0.00	485.80	0.00





# EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI

## BALANCE DE COMPROBACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CODIGO	DENOMINACIÓN	Inicial		Flujo		Sumas		Saldo	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
634.08.03	Combustibles y Lubrificantes	0.00	0.00	1,725.82	0.00	1,725.82	0.00	1,725.82	0.00
634.08.04	Materiales de Oficina	0.00	0.00	638.53	0.00	638.53	0.00	638.53	0.00
634.08.07	Materiales de Impresión Fotografía Reproducción y Publicaciones	0.00	0.00	2,058.24	0.00	2,058.24	0.00	2,058.24	0.00
634.08.11	Eléctricos, Plomería, Carpintería, Señalización Vial, Navegación y Contra	0.00	0.00	6,870.10	0.00	6,870.10	0.00	6,870.10	0.00
634.08.13	Repuestos y accesorios	0.00	0.00	568.96	0.00	568.96	0.00	568.96	0.00
635.01.02	Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos	0.00	0.00	7,488.69	0.00	7,488.69	0.00	7,488.69	0.00
635.04.01	Seguros	0.00	0.00	1,175.81	0.00	1,175.81	0.00	1,175.81	0.00
635.04.06	Costas Judiciales, Trámites Notariales Legalizaciones de Documentos y A	0.00	0.00	2,812.10	0.00	2,812.10	0.00	2,812.10	0.00
636.01.01	A Entidades del Presupuesto General del Estado (para ajustes)	0.00	0.00	84.62	0.00	84.62	0.00	84.62	0.00
637.99.01	Obligaciones de Ejercicios Anteriores por Gastos en Personal	0.00	0.00	10,430.42	0.00	10,430.42	0.00	10,430.42	0.00
637.99.02	Obligaciones de Ejercicios Anteriores por Gastos en Servicios	0.00	0.00	36,828.22	0.00	36,828.22	0.00	36,828.22	0.00
639.52.00	Actualización del Patrimonio	0.00	0.00	11,547,667.71	0.00	11,547,667.71	0.00	11,547,667.71	0.00

TOTAL GENERAL

5,657,408.86 5,657,408.86 40,928,023.81 40,928,033.81 46,585,432.67 46,585,442.67 25,687,347.07 25,687,357.07

Ing. Diego Andino  
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

Ing. Carolina Poalash S.  
JEFE DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Ing. Armando Alvarez  
GERENTE General





# EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cuentas		2021
Código	Descripción	
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>13,818,301.21</b>
<b>11</b>	<b>OPERACIONALES</b>	<b>1,327,326.00</b>
<b>111</b>	<b>Disponibilidades</b>	<b>1,325,416.10</b>
111.06	Banco Central del Ecuador Empresas Públicas	1,325,416.10
<b>112</b>	<b>Anticipos de Fondos</b>	<b>888.54</b>
112.50	Por recuperación de fondos	888.54
<b>113</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>1,021.36</b>
113.81	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado	1,021.36
<b>12</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>274,952.02</b>
<b>124</b>	<b>Deudores Financieros</b>	<b>274,952.02</b>
124.82.23	Débitos Indevidos de Años Anteriores	2,319.35
124.82.32	Anticipos a Proveedores de Años Anteriores	272,632.67
<b>14</b>	<b>INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACION</b>	<b>31,386.50</b>
<b>141</b>	<b>Bienes de Administración</b>	<b>31,386.50</b>
<b>141.01</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>31,386.50</b>
141.01.03	Mobiliarios (Bienes de Larga Duración)	13,064.84
141.99.03	(-) Dep. acum. Mobiliarios (Bienes de Larga Duración)	0.00
141.01.04	Maquinaria y Equipo	3,229.85
141.99.04	(-) Dep. acum. Maquinaria y equipos	0.00
141.01.06	Herramientas (Bienes de Larga Duración)	199.25
141.99.06	(-) Dep. acum. Herramientas	0.00
141.01.07	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	14,892.56
141.99.07	(-) Dep. acum. Equipos y sistemas informáticos	0.00
<b>15</b>	<b>Inversiones en Obras en Proyectos y Programas</b>	<b>12,184,636.69</b>
<b>151</b>	<b>Inversiones en Obras en Proceso</b>	<b>11,378,721.45</b>
<b>151.36</b>	<b>Contratación de Estudios e Investigaciones</b>	<b>1,330.56</b>
151.36.09	Investigación profesional y análisis de laboratorio	1,330.56
<b>151.38</b>	<b>Inventarios de Bienes de Uso y Consumo para Inversión</b>	<b>1,911.28</b>
151.38.02	Inventario de prendas de protección	1,911.28
<b>151.42</b>	<b>Bienes Inmuebles para Inversión</b>	<b>8,837,954.20</b>
151.42.01	Terrenos	8,837,954.20
<b>151.44</b>	<b>Bienes Biológicos para Inversión</b>	<b>15,398.24</b>
151.44.13	Bosques	15,398.24
<b>151.51</b>	<b>Obras de Infraestructura</b>	<b>54,360.89</b>
151.51.05	Obras Públicas de Transportes y Vías	51,492.25
151.51.99	Otras Obras de Infraestructura	2,868.64
<b>151.92</b>	<b>Acumulación de Costos en Inversiones en Obras en Proceso</b>	<b>2,467,766.28</b>
<b>152</b>	<b>Inversiones en Programas en Ejecución</b>	<b>805,915.24</b>
<b>152.11</b>	<b>Remuneraciones Básicas</b>	<b>97,675.73</b>
152.11.05	Remuneraciones Unificadas	78,552.00
152.11.06	Salarios Unificados	19,123.73
<b>152.12</b>	<b>Remuneraciones Complementarias</b>	<b>13,966.55</b>
152.12.03	Decimotercer Sueldo	11,199.91
152.12.04	Decimocuarto Sueldo	2,766.64
<b>152.13</b>	<b>Remuneraciones Compensatorias</b>	<b>1,761.50</b>
152.13.04	Compensación por transporte	284.50
152.13.06	Alimentación	1,477.00




**EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HABITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Cuentas		2021
Código	Descripción	
<b>152.14</b>	<b>Subsidios</b>	<b>41.72</b>
152.14.08	Subsidio de Antigüedad	41.72
<b>152.15</b>	<b>Remuneraciones Temporales</b>	<b>42,384.67</b>
152.15.10	Servicios Personales por Contrato	41,061.20
152.15.12	Subrogación	1,323.47
<b>152.16</b>	<b>Aportes Patronales a la Seguridad Social</b>	<b>26,015.92</b>
152.16.01	Aporte Patronal	16,412.62
152.16.02	Fondos de Reserva	9,603.30
<b>152.18</b>	<b>Indemnizaciones</b>	<b>1,578.47</b>
152.18.07	Compensación por vacaciones no gozadas	1,578.47
<b>152.35</b>	<b>Arrendamiento de bienes</b>	<b>6,524.00</b>
152.35.04	Arrendamiento de maquinarias y equipos	6,524.00
<b>152.36</b>	<b>Contratación de Estudios e Investigaciones</b>	<b>47,081.74</b>
152.36.06	Honorarios por Contratos Civiles de Servicio	47,081.74
<b>152.38</b>	<b>Inventarios de Bienes de Uso y Consumo para Inversión</b>	<b>67,366.78</b>
152.38.11	Inventario de bienes y materiales de construcción	67,366.78
<b>152.40</b>	<b>Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos</b>	<b>62.10</b>
152.40.03	Comisiones bancarias	62.10
<b>152.92</b>	<b>Acumulación de Costos en Inversiones en Programas en Ejecución</b>	<b>501,456.06</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>13,818,301.21</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>15,362.78</b>
<b>21</b>	<b>DEUDA FLOTANTE</b>	<b>15,362.78</b>
<b>212</b>	<b>Depósitos y Fondos de Terceros</b>	<b>14,341.42</b>
212.03	Fondos de Terceros	14,245.42
212.40	Descuentos y retenciones generados en gastos	96.00
<b>213</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>1,021.36</b>
213.81	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado	1,021.36
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>15,362.78</b>
<b>6</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>13,802,948.43</b>
<b>61</b>	<b>PATRIMONIO ACUMULADO</b>	<b>13,802,948.43</b>
<b>611</b>	<b>Patrimonio Público</b>	<b>5,647,799.45</b>
611.07	Patrimonio Empresas Públicas	5,647,799.45
<b>618</b>	<b>Resultados de Ejercicios</b>	<b>13,802,948.43</b>
618.03	Resultado del Ejercicio Vigente	8,155,148.98
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>13,818,311.21</b>

  
Ing. Carolina Poalasin  
Jefe de  
Contabilidad y  
Presupuesto

  
Ing. Diego Andino  
Gerente  
Administrativo  
Financiero

  
Ing. Armando Álvarez  
Gerente General





# EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI

## ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cuentas		AÑO 2021
Código	Descripción	
<b>63</b>	<b>GASTOS DE GESTION</b>	<b>321,293.53</b>
<b>633</b>	<b>Gastos en Remuneraciones</b>	<b>191,905.83</b>
<b>633.01</b>	<b>Remuneraciones Unificadas</b>	<b>85,689.33</b>
633.01.05	Remuneraciones Unificadas	85,689.33
<b>633.02</b>	<b>Remuneraciones Complementarias</b>	<b>15,387.06</b>
633.02.03	Décimotercer Sueldo	12,583.73
633.02.04	Décimocuarto Sueldo	2,803.33
<b>633.05</b>	<b>Remuneraciones Temporales</b>	<b>62,769.07</b>
633.05.10	Servicios Personales por Contrato	51,370.67
633.05.13	Encargos	11,398.40
<b>633.06</b>	<b>Aportes Patronales a la Seguridad Social</b>	<b>27,819.20</b>
633.06.01	Aporte Patronal	17,295.61
633.06.02	Fondo de Reserva	10,523.59
<b>633.07</b>	<b>Indemnizaciones</b>	<b>241.17</b>
633.07.07	Compensación por Vacaciones no Gozadas por Cesación de Funciones	241.17
<b>634</b>	<b>Bienes y Servicios de Consumo</b>	<b>70,652.46</b>
<b>634.01</b>	<b>Servicios Básicos</b>	<b>4,820.87</b>
634.01.04	Energía Eléctrica	2,458.63
634.01.05	Telecomunicaciones	2,362.24
<b>634.02</b>	<b>Servicios Generales</b>	<b>31,723.52</b>
634.02.04	Edición, Impresión, Reproducción, Publicaciones	113.56
634.02.08	Servicio de seguridad y vigilancia	24,146.56
634.02.08	Servicio de aseo y limpieza	7,433.16
634.02.28	Servicios de Provisión de Dispositivos Electrónicos y Certificación para Registro de F	30.24
<b>634.04</b>	<b>Instalación, Mantenimiento y Reparaciones</b>	<b>14,729.02</b>
634.04.02	Edificios, Locales y Residencias y Cableado (Mantenimiento)	13,694.18
634.04.04	Gastos en maquinarias y equipos (Mantenimiento)	404.76
634.04.05	Gastos en Vehículos (Mantenimiento y Reparaciones)	630.08
<b>634.07</b>	<b>Gastos en Informática</b>	<b>7,517.40</b>
634.07.01	Desarrollo, Actualización, Asistencia Técnica y Soporte de Sistemas Informáticos	6,741.60
634.07.02	Arrendamiento y Licencias de Uso de Paquetes Informáticos	290.00
634.07.04	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Sistemas Informáticos	485.80
<b>634.08</b>	<b>Bienes y Servicios de Consumo Corriente</b>	<b>11,861.65</b>
634.08.03	Combustibles y Lubricantes	1,725.82
634.08.04	Materiales de Oficina	638.53
634.08.07	Materiales de Impresión Fotografía Reproducción y Publicaciones	2,058.24
634.08.11	Insumos, Bienes, Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería	6,870.10
634.08.13	Repuestos y accesorios	568.96
<b>635</b>	<b>Gastos Financieros y Otros</b>	<b>11,476.60</b>
<b>635.01</b>	<b>Impuestos, Tasas y contribuciones</b>	<b>7,488.69</b>
635.01.02	Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos	7,488.69
<b>635.04</b>	<b>Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos</b>	<b>3,987.91</b>
635.04.01	Seguros	1,175.81
635.04.06	Costas Judiciales, Trámites Notariales y Legalizaciones de Documentos	2,812.10
<b>637</b>	<b>Obligaciones no reconocidas de ejercicios anteriores</b>	<b>47,258.64</b>
<b>637.99</b>	<b>Obligaciones no Reconocidas ni Pagadas en Ejercicios Anteriores</b>	<b>47,258.64</b>
637.99.01	Obligaciones de Ejercicios Anteriores por Gastos en Personal	10,430.42





# EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE HÁBITAT Y VIVIENDA DE RUMIÑAHUI

## ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cuentas		AÑO 2021
Código	Descripción	
637.99.02	Obligaciones de Ejercicios Anteriores por Gastos en Servicios	36,828.22
<b>62</b>	<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>1,694,907.96</b>
<b>626</b>	<b>Transferencias Recibidas</b>	<b>1,694,992.58</b>
626.01.04	De Gobiernos Autónomos Descentralizados	1,489,819.98
626.21.04	De Entidades del Gobierno Autónomo Descentralizado	205,172.60
<b>636</b>	<b>(-) Transferencias entregadas</b>	<b>84.62</b>
<b>636.01</b>	<b>Transferencias Corrientes al Sector Público</b>	<b>84.62</b>
636.01.01	A Entidades del Presupuesto General del Estado (para ajustes)	84.62
	<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>6,781,534.55</b>
<b>625</b>	<b>Rentas de Inversiones y Otros</b>	<b>265,938.32</b>
625.24.07	Devolución de Disponibilidades	265,938.32
<b>629</b>	<b>Actualizaciones y Ajustes de Ingresos</b>	<b>18,063,263.94</b>
629.51	Actualización de activos	18,063,263.94
<b>639</b>	<b>(-) Actualizaciones y Ajustes de Gastos</b>	<b>11,547,667.71</b>
639.52	Actualización del Patrimonio	11,547,667.71
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE</b>	<b>8,155,148.98</b>

Ing. Carolina Poalasin

Jefe de Contabilidad y  
Presupuesto

Ing. Diego Andino

Gerente Administrativo  
Financiero

Ing. Armando Álvarez

Gerente General