

BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CUENCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

En base a los resultados obtenidos en los diferentes estados financieros del período 2023 se especifica las notas más relevantes al 31 de diciembre de 2023, siendo las siguientes:

- 111 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los valores en este grupo reflejan el efectivo en las diferentes entidades bancarias, los mismos que se encuentran conciliados con el estado de cuenta bancario del Banco Central del Ecuador, Banco del Pacífico y Caja de la Entidad, obteniendo los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2023:

<u>ENTIDAD BANCARIA</u>	<u>VALOR</u>
Banco Central del Ecuador	\$ 16'280.729,33
Banco del Pacífico	517,66
Cajas	0,00

- 112 ANTICIPOS DE FONDOS

Anticipos a contratistas de obras de infraestructura por devengar para construcción de la Obra de Estación de Bomberos en Ucubamba por el valor de \$ 538.283, este valor generan la partida presupuestaria de ingresos nro. 380108 para el siguiente período.

Anticipos de contratos con proveedores de bienes y servicios aún no compensados con las siguientes empresas, estos valores generan la partida presupuestaria de ingresos nro. 380107 para el siguiente período.

<u>PROVEEDOR</u>	<u>VALOR</u>	<u>DETALLE</u>
Aguilar Tenemaza Daniel Alejandro	\$ 56.813,23	Mantenimiento Escuela de Bomberos
Emov EP	8,00	Trámites de Matriculación Vehicular
Frankimport Cia. Ltda.	438.472,68	Cascos estructurales y de rescate
Indusur	32.039,47	Mantenimiento Motores Cumix
Proseín	9.318,41	Mantenimiento compresores BAUER
PSI Productos y Servicio Industriales Cia.Ltda.	14.858,50	Riesgos Laborales

El valor de \$1.908,00 de la cuenta contable 112.15.03 corresponde al recargo en el ajuste de sueldos del Sr. Rogelio Rivera que aún no se define si se deberá recuperar y a quien, el proceso se encuentra en la Unidad Jurídica.

La cuenta 112.33 denominada Notas de Crédito por el valor de 206,26 se deberá compensar con un pago a futuro a la Aduana del Ecuador por trámites de importación.

Valores de transferencia en tránsito desde la cuenta rotativa de ingresos a la cuenta de pagos de últimos depósitos del mes de diciembre de 2023 por el valor de \$ 800,53.

Permanecen valores a recuperar por pago de intereses con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al respecto se indica que son por intereses cobrados en planillas, este particular es de conocimiento de la Jefe de Personal y de la Unidad Jurídica.

- 113 CUENTAS POR COBRAR

La Empresa FALWORK S.A.S registra una cuenta pendiente de cobro por multas resultantes de contratos incumplidos, específicamente por el contrato para la adquisición de linternas para el personal bomberil.

- 124 DEUDORES FINANCIEROS

Los saldos corresponden a los anticipos no compensados de los contratos de consultoria para la construcción de la Estación de Bomberos de Ucubamba (Arichávala Bolívar) y para la confección de camisetas para bombero (Veloz Guerrero Walter).

- 131 INVENTARIOS PARA CONSUMO CORRIENTE

Los saldos de inventarios se encuentran debidamente cuadrados con el reporte de bodega y el módulo de existencias, los mismos que totalizan \$ 2'426.958,70

- **141 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DE ADMINISTRACION**

Los saldos de activos fijos al fin del período alcanzan los \$ 39'940.539,16, estos se encuentran debidamente cuadrados con el reporte de bodega y el módulo de activos fijos, así como lo correspondiente a la depreciación acumulada por el valor de \$ 15'781.941,07

- **151 INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO**

En esta cuenta se desglosa los proyectos de construcción y de importación de bienes que se encuentran en proceso y se van acumulando costos hasta su liquidación, los mismos que son:

. Estación de Bomberos del Valle por \$ 43.416,67
. Mantenimiento Estación 7 173.426,48

- **212 DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS**

Corresponden a valores pendientes de pago por retenciones de impuestos a la nómina, aportes a la Seguridad Social que se cancelarán en el mes de enero de 2024.- También forma parte de este grupo las provisiones del décimo tercer y cuarto sueldo que se desembolsarán en el siguiente año.

- **213 CUENTAS POR PAGAR**

Corresponden a valores por retenciones de impuestos a los proveedores en el mes de diciembre de 2023 que se cancelarán con la declaración de impuestos en el mes de enero de 2024.

- **224.98 CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES**

El valor especificado corresponde a la cuenta del Sr. Diego Chávez que se encuentra en trámites judiciales por el contrato de confección de los Uniformes Dorman.

- **611 PATRIMONIO PUBLICO**

Es el resultado del ejercicio de años anteriores y del presente año, se desglosa valores por baja de activos fijos e incrementos por donaciones (Vehículos donados por parte del MIES y de terreno en el sector San Pedro de Yumate)

- **911 CUENTAS DE ORDEN**

Los valores se encuentran conciliados con bodega se tratan de bienes de control.

NOTA: Los detalles de cada cuenta se encuentran en el Sistema Informático de la Entidad MYNOUS y es de donde se ha tomado los datos.

Elaborado por: **Ing. Elizabeth Rodas D.**

**CONTADORA
BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CUENCA**

