



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTO VIAL EP
BALANCE DE COMPROBACIÓN POR FECHA ESPECIFICA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Fuijos Debe	Fuijos Haber	Sumas Debe	Sumas Haber	Saldos Finales Deudor	Saldos Finales Acreedor
1.1.1.06.01.	BANCO CENTRAL TR 75310016	294,846.53	0.00	4,699,493.90	4,542,952.39	4,994,340.43	4,542,952.39	451,388.04	0.00
1.1.1.15.01.	BANCOS COMERCIALES MONEDA DE CURSO LEGAL-CUENTA DE RECAUDACION	7,370.87	0.00	1,151,330.33	1,149,283.65	1,158,701.20	1,149,283.65	9,417.55	0.00
1.1.2.01.01.	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES TIPO A	0.00	0.00	33,776.07	13,666.39	33,776.07	13,666.39	20,109.66	0.00
1.1.2.03.01.	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	33,997.33	0.00	33,997.33	0.00	33,997.33	0.00
1.1.2.05.01.	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE BIENES	0.00	0.00	287,505.86	287,383.54	287,505.86	287,383.54	122.32	0.00
1.1.2.21.01.	EGRESOS REALIZADOS POR RECUPERAR (IESS)	0.00	0.00	158.65	158.65	158.65	158.65	0.00	0.00
1.1.2.50.01.	POR RECUPERACION DE FONDOS	0.00	0.00	127.50	0.00	127.50	0.00	127.50	0.00
1.1.3.13.01.	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONES	0.00	0.00	926,703.47	915,098.20	926,703.47	915,098.20	11,605.27	0.00
1.1.3.17.01.	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	0.00	0.00	753,434.01	463,151.64	753,434.01	463,151.64	290,282.37	0.00
1.1.3.18.01.	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0.00	0.00	1,093,704.86	1,093,704.86	1,093,704.86	1,093,704.86	0.00	0.00
1.1.3.19.01.	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	0.00	0.00	500.53	500.53	500.53	500.53	0.00	0.00
1.1.3.28.01.	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INVERSION	0.00	0.00	2,330,000.00	2,330,000.00	2,330,000.00	2,330,000.00	0.00	0.00
1.1.3.81.01.	CUENTAS POR COBRAR IVA COMPRAS	0.00	0.00	237,336.56	237,336.56	237,336.56	237,336.56	0.00	0.00
1.1.3.97.01.	CUENTAS POR COBRAR ANTICIPOS DE FONDOS DE ANOS ANTERIORES	0.00	0.00	887.88	887.88	887.88	887.88	0.00	0.00
1.1.3.98.01.	CUENTAS POR COBRAR DE ANOS ANTERIORES	0.00	0.00	160,374.86	160,374.86	160,374.86	160,374.86	0.00	0.00
1.2.4.97.07.	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EA-DE GADUS Y EMPRESAS PUBLICAS,COMPRA DE BIS	946.54	0.00	0.00	887.88	946.54	887.88	58.66	0.00
1.2.4.98.01.	CUENTAS POR COBRAR DE ANOS ANTERIORES	661,311.47	0.00	0.00	165,241.36	661,311.47	165,241.36	496,070.11	0.00
1.2.6.07.01.	DEUDORES FINANCIEROS NO RECUPERABLES	0.00	0.00	4,866.50	0.00	4,866.50	0.00	4,866.50	0.00
1.2.6.99.07.	(-) PROVISION PARA INCOBRABLES - DEUDORES FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	486.65	0.00	486.65	0.00	486.65
1.3.1.01.01.	EXISTENCIAS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	4,727.93	4,727.93	4,727.93	4,727.93	0.00	0.00
1.3.1.01.02.	EXISTENCIAS DE VESTUARIO, LENCERIA Y PRENDAS DE PROTECCION	5,703.88	0.00	24,000.00	29,683.05	29,703.88	29,683.05	20.83	0.00
1.3.1.01.03.	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	5,687.45	0.00	1,646.00	7,333.45	7,333.45	7,333.45	0.00	0.00
1.3.1.01.04.	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE OFICINA	8,657.08	0.00	18,522.12	16,829.25	27,179.20	16,829.25	10,349.95	0.00
1.3.1.01.05.	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE ASEO	570.54	0.00	96.39	556.25	666.93	556.25	110.68	0.00
1.3.1.01.09.	EXISTENCIAS DE MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	0.00	0.00	1,159.61	1,159.61	1,159.61	1,159.61	0.00	0.00
1.3.1.01.11.	MATERIALES DE INSUMOS, BIENES, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA CONSTRUCCIÓN, ELÉCTRICOS, PLOMERIA, CARPINTERÍA, SEÑALIZACIÓN VIAL, NAVEGACIÓN Y CONTRA INCENDIOS	225.71	0.00	1,842.64	1,551.75	2,068.35	1,551.75	516.60	0.00
1.3.1.01.13.	EXISTENCIAS DE REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,139.60	0.00	7,500.36	8,639.96	8,639.96	8,639.96	0.00	0.00
1.3.1.01.19.	ACCESORIOS E INSUMOS QUIMICOS Y ORGANICOS	0.00	0.00	1,680.00	1,680.00	1,680.00	1,680.00	0.00	0.00


Ing. Xavier Velez
Gerente General


Eco. Mariela Poit Vera
Directora Financiera


Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP
BALANCE DE COMPROBACIÓN POR FECHA ESPECÍFICA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Fujos Debe	Fujos Haber	Sumas Debe	Sumas Haber	Saldos Finales Deudor	Saldos Finales Acreedor
1.4.1.01.03.	MOBILIARIOS	95,547.95	0.00	3,883.88	5,840.90	99,431.83	5,840.90	93,590.93	0.00
1.4.1.01.04.	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES DE LARGA DURACION)	165,248.05	0.00	194,086.14	201.60	359,334.19	201.60	359,132.59	0.00
1.4.1.01.05.	VEHICULOS	86,301.14	0.00	91,518.86	3,559.00	177,820.00	3,559.00	174,261.00	0.00
1.4.1.01.06.	HERRAMIENTAS (B. LARGA DURACION)	1,073.70	0.00	6,642.40	0.00	7,716.10	0.00	7,716.10	0.00
1.4.1.01.07.	EQUIPO. SISTEMA Y PAQUETES	144,586.70	0.00	80,766.00	3,886.40	225,352.70	3,886.40	221,466.30	0.00
1.4.1.01.11.	PARTES Y REPUESTOS	14,297.06	0.00	5,681.34	0.00	19,978.40	0.00	19,978.40	0.00
1.4.1.01.13.	EQUIPO MEDICO	214.00	0.00	0.00	0.00	214.00	0.00	214.00	0.00
1.4.1.03.01.	TERRENOS	689,816.77	0.00	0.00	0.00	689,816.77	0.00	689,816.77	0.00
1.4.1.03.02.	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS (BIENES INMUEBLES)	7,952.00	0.00	1,365,343.88	0.00	1,373,295.88	0.00	1,373,295.88	0.00
1.4.1.03.03.	BIENES PREFABRICADOS	15,613.56	0.00	0.00	0.00	15,613.56	0.00	15,613.56	0.00
1.4.1.99.02.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	0.00	620.26	276.33	13,407.55	276.33	14,027.81	0.00	13,751.48
1.4.1.99.03.	(-) DEPRECIACION ACUM. MOBILIARIOS	0.00	33,688.82	0.00	9,727.72	0.00	43,416.54	0.00	43,416.54
1.4.1.99.04.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	44,282.27	120.96	28,668.14	120.96	72,950.41	0.00	72,829.45
1.4.1.99.05.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS	0.00	42,008.16	1,804.27	18,903.73	1,804.27	60,911.89	0.00	59,107.62
1.4.1.99.06.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS	0.00	2,607.63	0.00	2,229.05	0.00	4,836.68	0.00	4,836.68
1.4.1.99.07.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMÁTICOS	0.00	97,261.58	2,237.76	40,912.52	2,237.76	138,174.10	0.00	135,936.34
1.4.1.99.11.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PARTES Y REPUESTOS	0.00	4,236.80	1,377.60	1,298.20	1,377.60	5,535.00	0.00	4,157.40
1.4.1.99.16.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO MEDICO	0.00	0.00	0.00	20.37	0.00	20.37	0.00	20.37
1.4.1.99.23.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES PREFABRICADOS	0.00	5,152.47	0.00	1,455.91	0.00	6,608.38	0.00	6,608.38
1.4.3.01.05.	INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE Y VIAS	129,416.25	0.00	0.00	0.00	129,416.25	0.00	129,416.25	0.00
1.4.3.99.05.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE LAS INFRAESTRUCTURAS PUBLICAS DE TRANSPORTE Y VIAS	0.00	1,489.20	0.00	7,764.96	0.00	9,254.16	0.00	9,254.16
1.5.1.36.04.	FISCALIZACION E INSPECCIONES TECNICAS	0.00	0.00	3,612.76	3,612.76	3,612.76	3,612.76	0.00	0.00
1.5.1.42.02.	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	1,504,183.88	0.00	32,106.91	1,536,290.79	1,536,290.79	1,536,290.79	0.00	0.00
1.5.1.51.05.	OBRAS PUBLICAS DE TRANSPORTE Y VIAS	0.00	0.00	418,527.23	0.00	418,527.23	0.00	418,527.23	0.00
1.5.1.92.01.	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	47,976.85	0.00	3,612.76	51,589.61	51,589.61	51,589.61	0.00	0.00
1.5.2.11.05.	REMUNERACIONES UNIFICADAS	0.00	0.00	260,948.00	260,948.00	260,948.00	260,948.00	0.00	0.00
1.5.2.12.03.	DECIMOTERCER SUELDO	0.00	0.00	84,763.31	84,763.31	84,763.31	84,763.31	0.00	0.00
1.5.2.12.04.	DECIMOCUARTO SUELDO	0.00	0.00	41,296.27	41,296.27	41,296.27	41,296.27	0.00	0.00
1.5.2.15.10.	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	0.00	0.00	722,886.87	722,886.87	722,886.87	722,886.87	0.00	0.00

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco- Mariela Polt Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP
BALANCE DE COMPROBACIÓN POR FECHA ESPECÍFICA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Fujos Debe	Fujos Haber	Sumas Debe	Sumas Haber	Saldos Finales Deudor	Saldos Finales Acreedor
1.5.2.16.01.	APORTE PATRONAL	0.00	0.00	114,611.74	114,611.74	114,611.74	114,611.74	0.00	0.00
1.5.2.16.02.	FONDO DE RESERVA	0.00	0.00	77,825.36	77,825.36	77,825.36	77,825.36	0.00	0.00
1.5.2.18.07.	COMPENSACION POR VACACIONES NO GOZADAS POR CESACION DE FUNCIONES	0.00	0.00	504.97	504.97	504.97	504.97	0.00	0.00
1.5.2.32.04.	EDICION, IMPRESION, REPRODUCCION Y PUBLICACIONES SUSCRIPC...	0.00	0.00	26,947.50	26,947.50	26,947.50	26,947.50	0.00	0.00
1.5.2.32.07.	DIFUSION, INFORMACION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	52,750.00	52,750.00	52,750.00	52,750.00	0.00	0.00
1.5.2.32.22.	SERVICIOS Y DERECHOS EN PRODUCCION Y PROGRAMACION DE R.TV	0.00	0.00	5,763.33	5,763.33	5,763.33	5,763.33	0.00	0.00
1.5.2.32.49.	EVENTOS PUBLICOS PROMOCIONALES	0.00	0.00	33,171.25	33,171.25	33,171.25	33,171.25	0.00	0.00
1.5.2.34.04.	GASTOS EN MAQUINARIA Y EQUIPOS	0.00	0.00	1,185.94	1,185.94	1,185.94	1,185.94	0.00	0.00
1.5.2.34.05.	GASTOS EN VEHICULOS	0.00	0.00	10,840.22	10,840.22	10,840.22	10,840.22	0.00	0.00
1.5.2.34.17.	GASTOS EN INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	25,110.14	25,110.14	25,110.14	25,110.14	0.00	0.00
1.5.2.35.02.	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS PARQUEADEROS CASILLEROS JUDICIALES Y BANCARIOS	0.00	0.00	6,335.00	6,335.00	6,335.00	6,335.00	0.00	0.00
1.5.2.35.04.	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPOS	0.00	0.00	38,023.72	38,023.72	38,023.72	38,023.72	0.00	0.00
1.5.2.36.01.	CONSULTORIA, ASESORIA E INVESTIGACION ESPECIALIZADA	0.00	0.00	4,844.00	4,844.00	4,844.00	4,844.00	0.00	0.00
1.5.2.36.05.	ESTUDIO Y DISEÑO DE PROYECTOS	0.00	0.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	0.00	0.00
1.5.2.36.06.	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	0.00	0.00	15,727.60	15,727.60	15,727.60	15,727.60	0.00	0.00
1.5.2.36.07.	SERVICIOS TECNICOS ESPECIALIZADOS	0.00	0.00	301,017.35	301,017.35	301,017.35	301,017.35	0.00	0.00
1.5.2.36.12.	CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	11,180.00	11,180.00	11,180.00	11,180.00	0.00	0.00
1.5.2.37.02.	ARRENDAMIENTO LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMATICOS	0.00	0.00	135,087.70	135,087.70	135,087.70	135,087.70	0.00	0.00
1.5.2.38.02.	VESTUARIO, LENCERIA Y PRENDAS DE PROTECCION	0.00	0.00	12,320.60	12,320.60	12,320.60	12,320.60	0.00	0.00
1.5.2.38.03.	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	0.00	13,358.03	12,905.14	13,358.03	12,905.14	452.89	0.00
1.5.2.38.07.	INVENTARIOS DE MATERIALES DE IMPRESION, FOTOGRAFIA, REPRODUCCION Y PUBLICACIONES	0.00	0.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	0.00	0.00
1.5.2.38.11.	EXISTENCIAS DE INSUMOS, BIENES, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA CONSTRUCCION, ELECTRICIDAD, PLOMERIA, CARPINTERIA Y SEÑALIZACION VIAL, NAVEGACION Y CONTRA INCENDIOS	22,309.95	0.00	363,020.03	365,329.98	365,329.98	365,329.98	0.00	0.00
1.5.2.38.12.	INVENTARIOS DE MATERIALES DIDACTICOS	0.00	0.00	6,196.41	6,196.41	6,196.41	6,196.41	0.00	0.00
1.5.2.38.13.	REPUESTOS Y ACCESORIOS	0.00	0.00	35,212.82	35,212.82	35,212.82	35,212.82	0.00	0.00
1.5.2.38.19.	INVENTARIOS DE ADQUISICION DE ACCESORIOS E INSUMOS QUIMICOS Y ORGANICOS	0.00	0.00	420.00	420.00	420.00	420.00	0.00	0.00
1.5.2.38.26.	DISPOSITIVOS MEDICOS DE USO GENERAL	0.00	0.00	508.75	508.75	508.75	508.75	0.00	0.00
1.5.2.92.01.	ACUMULACION DE COSTOS EN INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCION	0.00	0.00	1,985,820.27	1,985,820.27	1,985,820.27	1,985,820.27	0.00	0.00

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Ego. Mariela Polt Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP
BALANCE DE COMPROBACIÓN POR FECHA ESPECIFICA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Fujos Debe	Fujos Haber	Sumas Debe	Sumas Haber	Saldos Finales Deudor	Saldos Finales Acreedor
1.5.2.98.01.	(-) APLICACION A GASTOS DE GESTION	0.00	0.00	1,985,820.27	1,985,820.27	1,985,820.27	1,985,820.27	0.00	0.00
2.1.2.01.01.	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	0.00	201,637.69	499.85	233,624.35	499.85	435,262.04	0.00	434,762.19
2.1.2.09.01.	DEPOSITOS PENDIENTES DE APLICACION	0.00	584.40	55.12	55.12	55.12	639.52	0.00	584.40
2.1.2.51.01.	DEPOSITOS DE RECAUDACIONES EN EL SISTEMA FINANCIERO	0.00	140,920.71	6,641.18	6,998.72	6,641.18	147,919.43	0.00	141,278.25
2.1.3.51.01.	CIAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	0.00	0.00	1,142,636.46	1,167,266.85	1,142,636.46	1,167,266.85	0.00	24,630.39
2.1.3.53.01.	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	411,563.64	414,294.28	411,563.64	414,294.28	0.00	2,730.64
2.1.3.56.01.	CUENTAS POR PAGAR GASTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	63,595.85	63,595.85	63,595.85	63,595.85	0.00	0.00
2.1.3.57.01.	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	0.00	0.00	223,537.11	224,175.21	223,537.11	224,175.21	0.00	638.10
2.1.3.58.01.	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0.00	0.00	22,933.63	22,933.63	22,933.63	22,933.63	0.00	0.00
2.1.3.71.01.	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	0.00	0.00	1,278,196.93	1,302,836.52	1,278,196.93	1,302,836.52	0.00	24,639.59
2.1.3.73.01.	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	0.00	0.00	1,112,063.87	1,115,308.75	1,112,063.87	1,115,308.75	0.00	3,244.88
2.1.3.75.01.	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PUBLICAS	0.00	0.00	414,869.17	418,527.23	414,869.17	418,527.23	0.00	3,658.06
2.1.3.81.14.	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO SRI 100% LEY REFORMATORIA LRTI	0.00	0.00	237,336.56	237,336.56	237,336.56	237,336.56	0.00	0.00
2.1.3.84.01.	CUENTAS POR PAG IN V BIENES LARGA DURACION	0.00	0.00	158,783.48	159,185.11	158,783.48	159,185.11	0.00	401.63
2.1.3.96.01.	CUENTAS POR PAGAR AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	87,160.92	87,160.92	87,160.92	87,160.92	0.00	0.00
2.1.3.98.01.	CUENTAS POR PAGAR DE ANOS ANTERIORES	0.00	0.00	62,243.55	62,243.55	62,243.55	62,243.55	0.00	0.00
2.1.3.99.01.	CUENTAS POR PAGAR POR OBLIGACIONES NO RECONOCIDAS NI PAGADAS EN ANOS ANTERIORES	0.00	0.00	6,670.38	6,670.38	6,670.38	6,670.38	0.00	0.00
2.2.3.01.01.	CREDITOS DEL SECTOR PUBLICO FINANCIERO	0.00	834,321.92	87,160.92	0.00	87,160.92	834,321.92	0.00	747,161.00
2.2.4.98.01.	CUENTAS POR PAGAR DE ANOS ANTERIORES	0.00	64,919.13	62,243.55	0.00	62,243.55	64,919.13	0.00	2,675.58
6.1.1.07.01.	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	0.00	727,211.15	2,084.01	0.00	2,084.01	727,211.15	0.00	725,127.14
6.1.1.99.01.	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	25,723.00	0.00	25,723.00	0.00	25,723.00
6.1.8.01.01.	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	676,979.45	2,387,034.79	28,691.82	0.00	705,671.27	2,387,034.79	0.00	1,681,363.52
6.2.3.01.11	INSCRIPCIONES, REGISTROS Y MATRICULAS	0.00	0.00	0.00	503,941.04	0.00	503,941.04	0.00	503,941.04
6.2.3.01.99	OTRAS TASAS GENERALES	0.00	0.00	0.00	422,762.43	0.00	422,762.43	0.00	422,762.43
6.2.5.04.16	INFRACCIONES A LA LEY ORGANICA DE TRANSPORTE TERRESTRE, TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL	0.00	0.00	0.00	753,434.01	0.00	753,434.01	0.00	753,434.01
6.2.5.24.99	OTROS NO ESPECIFICADOS	0.00	0.00	0.00	500.53	0.00	500.53	0.00	500.53
6.2.6.01.01	DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00	0.00	1,093,704.86	0.00	1,093,704.86	0.00	1,093,704.86
6.2.6.21.01	DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00	0.00	2,330,000.00	0.00	2,330,000.00	0.00	2,330,000.00

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco.- Mariela Polite Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano, Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVAL EP

BALANCE DE COMPROBACIÓN POR FECHA ESPECIFICA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Fuijos Debe	Fuijos Haber	Sumas Debe	Sumas Haber	Saldos Finales Deudor	Saldos Finales Acreedor
6.2.9.97.01	DONACIONES RECIBIDAS EN INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	3,494.40	0.00	3,494.40	0.00	3,494.40
6.3.1.52.01	INVERSIONES EN ACTIVIDADES DE FOMENTO	0.00	0.00	1,992,108.89	0.00	1,992,108.89	0.00	1,992,108.89	0.00
6.3.1.53.01	INVERSIONES EN BIENES NACIONALES DE USO PUBLICO	0.00	0.00	875.00	0.00	875.00	0.00	875.00	0.00
6.3.1.54.01	INVERSIONES EN INVENTARIOS NACIONALES DE USO PUBLICO	0.00	0.00	446,900.08	0.00	446,900.08	0.00	446,900.08	0.00
6.3.3.01.05	REMUNERACIONES UNIFICADAS	0.00	0.00	210,318.67	0.00	210,318.67	0.00	210,318.67	0.00
6.3.3.02.03	DECIMO 3ER SUELDO	0.00	0.00	71,116.22	0.00	71,116.22	0.00	71,116.22	0.00
6.3.3.02.04	DECIMO 4TO SUELDO	0.00	0.00	26,324.67	0.00	26,324.67	0.00	26,324.67	0.00
6.3.3.05.10	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	0.00	0.00	693,398.04	0.00	693,398.04	0.00	693,398.04	0.00
6.3.3.05.12	SUBROGACION	0.00	0.00	3,671.80	0.00	3,671.80	0.00	3,671.80	0.00
6.3.3.06.01	APORTE PATRONAL 9.65% IESS	0.00	0.00	101,720.18	0.00	101,720.18	0.00	101,720.18	0.00
6.3.3.06.02	FONDO DE RESERVA	0.00	0.00	57,190.97	0.00	57,190.97	0.00	57,190.97	0.00
6.3.3.07.07	COMP. POR VACACIONES NO GOZ POR	0.00	0.00	3,526.30	0.00	3,526.30	0.00	3,526.30	0.00
6.3.4.01.01	AGUA POTABLE	0.00	0.00	1,118.80	0.00	1,118.80	0.00	1,118.80	0.00
6.3.4.01.04	ENERGIA ELECTRICA	0.00	0.00	20,578.10	0.00	20,578.10	0.00	20,578.10	0.00
6.3.4.01.05	TELECOMUNICACIONES	0.00	0.00	27,301.39	0.00	27,301.39	0.00	27,301.39	0.00
6.3.4.02.02	FLETES Y MANIOBRAS	0.00	0.00	448.00	0.00	448.00	0.00	448.00	0.00
6.3.4.02.03	ALMACENAMIENTO, EMBALAJE, ENVASE Y RECARGA DE EXTINTORES	0.00	0.00	392.00	0.00	392.00	0.00	392.00	0.00
6.3.4.02.04	EDICION, IMPRESION, REPRODUCCION, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES, FOTOCOPIADO, TRADUCCION	0.00	0.00	6,100.00	0.00	6,100.00	0.00	6,100.00	0.00
6.3.4.02.07	DIFUSION, INFORMACION Y	0.00	0.00	2,918.34	0.00	2,918.34	0.00	2,918.34	0.00
6.3.4.02.08	SERVICIOS DE SEGURIDAD	0.00	0.00	93,464.03	0.00	93,464.03	0.00	93,464.03	0.00
6.3.4.02.09	SERVICIOS DE ASEO, LAVADO DE VESTIMENTA DE TRABAJO, FUMIGACION, DESINFECTACIÓN Y LIMPIEZA DE LAS INSTALACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	42,197.19	0.00	42,197.19	0.00	42,197.19	0.00
6.3.4.02.28	REGISTRO DE FIRMAS DIGITALES	0.00	0.00	27.00	0.00	27.00	0.00	27.00	0.00
6.3.4.02.46	SERVICIOS DE IDENTIFICACION, MARCACION, AUTENTIFICACION, RASTREO, MONITOREO, SEGUIMIENTO Y/O TRAZABILIDAD	0.00	0.00	1,019.13	0.00	1,019.13	0.00	1,019.13	0.00
6.3.4.03.01	PASAJES AL INTERIOR	0.00	0.00	1,051.00	0.00	1,051.00	0.00	1,051.00	0.00
6.3.4.04.01	GASTOS EN TERRENOS	0.00	0.00	144.46	0.00	144.46	0.00	144.46	0.00
6.3.4.04.02	EDIF. LOCALES Y RESID. CABLEADO Y	0.00	0.00	18,042.64	0.00	18,042.64	0.00	18,042.64	0.00
6.3.4.04.04	MAQ. Y EQUIPOS INST. MANT Y	0.00	0.00	8,389.00	0.00	8,389.00	0.00	8,389.00	0.00
6.3.4.04.05	VEHICULOS (SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACION)	0.00	0.00	4,584.95	0.00	4,584.95	0.00	4,584.95	0.00

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Poit Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP
BALANCE DE COMPROBACIÓN POR FECHA ESPECIFICA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Fujos Debe	Fujos Haber	Sumas Debe	Sumas Haber	Saldos Finales Deudor	Saldos Finales Acreedor
6.3.4.04.18	MAN TENIMIENTO DE AREAS VERDES Y ARREGLO DE VIAS INTERNAS	0.00	0.00	2,838.66	0.00	2,838.66	0.00	2,838.66	0.00
6.3.4.05.02	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES, RESIDENCIAS, PARQUEADEROS, CASILLEROS JUDICIALES Y BANCARIOS	0.00	0.00	29,255.67	0.00	29,255.67	0.00	29,255.67	0.00
6.3.4.05.04	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	0.00	2,524.34	0.00	2,524.34	0.00	2,524.34	0.00
6.3.4.05.05	ARRENDAMIENTO DE VEHICULO	0.00	0.00	27,381.20	0.00	27,381.20	0.00	27,381.20	0.00
6.3.4.06.01	CONSULTORIA, ASESORIA E INVESTIGACION ESPECIALIZADA	0.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
6.3.4.06.02	SERVICIOS DE AUDITORIA	0.00	0.00	9,800.00	0.00	9,800.00	0.00	9,800.00	0.00
6.3.4.06.06	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	0.00	0.00	4,902.00	0.00	4,902.00	0.00	4,902.00	0.00
6.3.4.06.07	SERVICIOS TECNICOS ESPECIALIZADOS	0.00	0.00	11,375.93	0.00	11,375.93	0.00	11,375.93	0.00
6.3.4.06.09	INVESTIGACION PROFESIONAL Y ANALISIS DE LABORATORIO	0.00	0.00	2,496.00	0.00	2,496.00	0.00	2,496.00	0.00
6.3.4.06.12	CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	4,914.00	0.00	4,914.00	0.00	4,914.00	0.00
6.3.4.07.01	DESRR. ACT. ASISTENCIA TECNOLÓGICA	0.00	0.00	63.84	0.00	63.84	0.00	63.84	0.00
6.3.4.07.02	ARRENDAMIENTO Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMATICOS	0.00	0.00	16,823.53	0.00	16,823.53	0.00	16,823.53	0.00
6.3.4.07.04	MANTENIM. Y REPARAC DE EQUIPOS Y	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
6.3.4.08.01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	4,727.93	0.00	4,727.93	0.00	4,727.93	0.00
6.3.4.08.02	VEST. LENÇ. PRENDAS PROT Y ACCESORIOS	0.00	0.00	29,683.05	0.00	29,683.05	0.00	29,683.05	0.00
6.3.4.08.03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	0.00	7,333.45	0.00	7,333.45	0.00	7,333.45	0.00
6.3.4.08.04	MATERIALES DE OFICINA	0.00	0.00	16,482.36	0.00	16,482.36	0.00	16,482.36	0.00
6.3.4.08.05	MATERIALES DE ASEO	0.00	0.00	556.25	0.00	556.25	0.00	556.25	0.00
6.3.4.08.09	INVENTARIOS DE MEDICAMENTOS	0.00	0.00	1,159.61	0.00	1,159.61	0.00	1,159.61	0.00
6.3.4.08.11	MATERIALES DE CONSTRUCCION, ELECTRICOS, PLOMERIA CARPINTERIA Y SENALIZACION VIAL	0.00	0.00	1,551.75	0.00	1,551.75	0.00	1,551.75	0.00
6.3.4.08.13	REPUESTOS Y ACCESORIOS	0.00	0.00	8,639.96	0.00	8,639.96	0.00	8,639.96	0.00
6.3.4.08.19	ADQUISICION DE ACCESORIOS E INSUMOS QUIMICOS Y ORGANICOS	0.00	0.00	1,680.00	0.00	1,680.00	0.00	1,680.00	0.00
6.3.4.45.06	HERRAMIENTAS	0.00	0.00	223.25	0.00	223.25	0.00	223.25	0.00
6.3.4.45.07	EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	0.00	0.00	1,944.78	0.00	1,944.78	0.00	1,944.78	0.00
6.3.5.01.02	TASAS GENERALES IMPUESTOS CONTRIBUCIONES PERMISOS LICENCIAS Y PATENTES	0.00	0.00	6,697.57	0.00	6,697.57	0.00	6,697.57	0.00
6.3.5.01.04	CONTRIBUCIONES ESPECIALES Y DE MEJORA	0.00	0.00	410.00	0.00	410.00	0.00	410.00	0.00
6.3.5.02.01	INTERESES AL SECTOR PUBLICO FINANCIERO	0.00	0.00	63,595.85	0.00	63,595.85	0.00	63,595.85	0.00
6.3.5.04.01	SEGUROS	0.00	0.00	9,792.09	0.00	9,792.09	0.00	9,792.09	0.00

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polít Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTO VIAL EP

BALANCE DE COMPROBACIÓN POR FECHA ESPECÍFICA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldos Iniciales Deudor	Saldos Iniciales Acreedor	Fujos Debe	Fujos Haber	Sumas Debe	Sumas Haber	Saldos Finales Deudor	Saldos Finales Acreedor
6.3.5.04.03	COMISIONES BANCARIAS	0.00	0.00	1,569.64	0.00	1,569.64	0.00	1,569.64	0.00
6.3.5.04.06	COSTAS JUD. TRAMITES NOTARIALES	0.00	0.00	219.96	0.00	219.96	0.00	219.96	0.00
6.3.5.04.19	DEVOLUCION DE MULTAS Y OTROS	0.00	0.00	204,639.95	0.00	204,639.95	0.00	204,639.95	0.00
6.3.5.05.01	DIETAS	0.00	0.00	846.00	0.00	846.00	0.00	846.00	0.00
6.3.6.01.08	A CUENTAS O FONDOS ESPECIALES	0.00	0.00	22,933.63	0.00	22,933.63	0.00	22,933.63	0.00
6.3.7.99.01	OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR GASTOS EN PERSONAL	0.00	0.00	6,670.38	0.00	6,670.38	0.00	6,670.38	0.00
6.3.9.01.01	DEPRECIACION BIENES DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	86,277.44	0.00	86,277.44	0.00	86,277.44	0.00
6.3.9.03.01	DEPRECIACION BIENES DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	7,764.96	0.00	7,764.96	0.00	7,764.96	0.00
6.3.9.56.01	BAJA DE INVENTARIOS	0.00	0.00	346.89	0.00	346.89	0.00	346.89	0.00
6.3.9.57.02	ACTUALIZACION DEUDORES FINANCIEROS	0.00	0.00	486.65	0.00	486.65	0.00	486.65	0.00
9.1.1.09.01	GARANTIAS EN VALORES, BIENES Y DOCUMENTOS	4,685,476.16	0.00	6,962,972.34	8,299,300.74	11,648,448.50	8,299,300.74	3,349,147.76	0.00
9.1.1.17.01	BIENES NO DEPRECIABLES	25,698.04	0.00	7,819.09	308.94	33,517.13	308.94	33,208.19	0.00
9.2.1.09.01	RESPONSABILIDAD POR GARANTIAS EN VALORES, BIENES Y DOCUMENTOS	0.00	4,685,476.16	8,299,300.74	6,962,972.34	8,299,300.74	11,648,448.50	0.00	3,349,147.76
9.2.1.17.01	RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABLES	0.00	25,698.04	308.94	7,819.09	308.94	33,517.13	0.00	33,208.19
TOTALES		9,299,151.18	9,299,151.18	45,500,344.42	45,500,344.42	54,799,495.60	54,799,495.60	12,659,216.66	12,659,216.66

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polk Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano-Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodo:

Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código Cuenta	Descripción	Saldo
	ACTIVOS	
	CORRIENTES	
1.1.1.06.01.	BANCO CENTRAL TR 75310016	451388.04
1.1.1.15.01.	BANCOS COMERCIALES MONEDA DE CURSO LEGAL-CUENTA DE RECAUDACION	9417.55
1.1.2.01.01.	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES TIPO A	20109.68
1.1.2.03.01.	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	33997.33
1.1.2.05.01.	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE BIENES	122.32
1.1.2.50.01.	POR RECUPERACION DE FONDOS	127.50
1.1.3.13.01.	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONES	11605.27
1.1.3.17.01.	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	290282.37
1.2.4.97.07.	ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EA-DE GADS Y EMPRESAS PUBLICAS,COMPRA DE B/S	58.66
1.2.4.98.01.	CUENTAS POR COBRAR DE ANOS ANTERIORES	496070.11
	TOTAL CORRIENTES	1313178.83
	LARGO PLAZO	
	FIJOS	
1.4.1.01.03.	MOBILIARIOS	93590.93
1.4.1.01.04.	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES DE LARGA DURACION)	359132.59
1.4.1.01.05.	VEHICULOS	174261.00
1.4.1.01.06.	HERRAMIENTAS (B. LARGA DURACION)	7716.10
1.4.1.01.07.	EQUIPO, SISTEMA Y PAQUETES	221466.30
1.4.1.01.11.	PARTES Y REPUESTOS	19978.40
1.4.1.01.13.	EQUIPO MEDICO	214.00
1.4.1.03.01.	TERRENOS	689816.77
1.4.1.03.02.	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS (BIENES INMUEBLES)	1373295.88
1.4.1.03.03.	BIENES PREFABRICADOS	15613.56
1.4.1.99.02.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	-13751.48
1.4.1.99.03.	(-) DEPRECIACION ACUM. MOBILIARIOS	-43416.54
1.4.1.99.04.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-72829.45
1.4.1.99.05.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS	-59107.62
1.4.1.99.06.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS	-4836.68
1.4.1.99.07.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	-135936.34
1.4.1.99.11.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PARTES Y REPUESTOS	-4157.40
1.4.1.99.16.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO MEDICO	-20.37
1.4.1.99.23.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES PREFABRICADOS	-6608.38
1.4.3.01.05.	INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE Y VIAS	129416.25
1.4.3.99.05.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE LAS INFRAESTRUCTURAS PUBLICAS DE TRANSPORTE Y VIAS	-9254.16
	TOTAL FIJOS	2734583.36
	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	
1.5.1.51.05.	OBRAS PUBLICAS DE TRANSPORTE Y VIAS	418527.23
1.5.2.38.03.	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	452.89
	TOTAL INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	418980.12
	OTROS	
1.2.6.07.01.	DEUDORES FINANCIEROS NO RECUPERABLES	4866.50
1.2.6.99.07.	(-) PROVISION PARA INCOBRABLES - DEUDORES FINANCIEROS	-486.65
1.3.1.01.02.	EXISTENCIAS DE VESTUARIO, LENCERIA Y PRENDAS DE PROTECCION	20.83
1.3.1.01.04.	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE OFICINA	10349.95
1.3.1.01.05.	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE ASEO	110.68
1.3.1.01.11.	MATERIALES DE INSUMOS, BIENES, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA CONSTRUCCION, ELÉCTRICOS, PLOMERÍA, CARPINTERÍA, SEÑALIZACIÓN VIAL, NAVEGACIÓN Y CONTRA INCENDIOS	516.60

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polit Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contador



**EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL
CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP**
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código Cuenta	Descripción	Saldo
	TOTAL OTROS	15377.91
	TOTAL ACTIVOS	4482120.22
	PASIVOS	
	CORRIENTES	
2.1.2.01.01.	DEPOSITOS DE INTERMEDIACION	434762.19
2.1.2.09.01.	DEPOSITOS PENDIENTES DE APLICACION	584.40
2.1.2.51.01.	DEPOSITOS DE RECAUDACIONES EN EL SISTEMA FINANCIERO	141278.25
2.1.3.51.01.	CTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	24630.39
2.1.3.53.01.	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS	2730.64
2.1.3.57.01.	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	638.10
2.1.3.71.01.	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	24639.59
2.1.3.73.01.	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	3244.88
2.1.3.75.01.	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PUBLICAS	3658.06
2.1.3.84.01.	CUENTAS POR PAG INV BIENES LARGA DURACION	401.63
2.2.4.98.01.	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	2675.58
	TOTAL CORRIENTES	639243.71
	LARGO PLAZO	
2.2.3.01.01.	CRÉDITOS DEL SECTOR PUBLICO FINANCIERO	747161.00
	TOTAL LARGO PLAZO	747161.00
	TOTAL PASIVOS	1386404.71
	PATRIMONIO	
6.1.1.07.01.	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	725127.14
6.1.1.99.01.	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	25723.00
6.1.8.01.01.	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	1681363.52
6.1.8.03.01.	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	663501.85
	TOTAL PATRIMONIO	3095715.51
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	4482120.22
	CUENTAS DE ORDEN	
	ORDEN DEUDOR	
9.1.1.09.01.	GARANTIAS EN VALORES, BIENES Y DOCUMENTOS	3349147.76
9.1.1.17.01.	BIENES NO DEPRECIABLES	33208.19
	TOTAL ORDEN DEUDOR	3382355.95
	ORDEN ACREEDOR	
9.2.1.09.01.	RESPONSABILIDAD POR GARANTIAS EN VALORES, BIENES Y DOCUMENTOS	3349147.76
9.2.1.17.01.	RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABLES	33208.19
	TOTAL ORDEN ACREEDOR	3382355.95

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polit Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contador



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP

ESTADO DE RESULTADOS

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldo
	RESULTADOS DE OPERACIÓN	
6.2.3.01.11	INSCRIPCIONES, REGISTROS Y MATRICULAS	503,941.04
6.2.3.01.99	OTRAS TASAS GENERALES	422,762.43
6.3.1.52.01	INVERSIONES EN ACTIVIDADES DE FOMENTO	-1,992,108.89
6.3.1.53.01	INVERSIONES EN BIENES NACIONALES DE USO PUBLICO	-875.00
6.3.1.54.01	INVERSIONES EN INVENTARIOS NACIONALES DE USO PUBLICO	-446,900.08
6.3.3.01.05	REMUNERACIONES UNIFICADAS	-210,318.67
6.3.3.02.03	DECIMO 3ER SUELDO	-71,116.22
6.3.3.02.04	DECIMO 4TO SUELDO	-26,324.67
6.3.3.05.10	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	-693,398.04
6.3.3.05.12	SUBROGACIÓN	-3,671.80
6.3.3.06.01	APORTE PATRONAL 9.65% IESS	-101,720.18
6.3.3.06.02	FONDO DE RESERVA	-57,190.97
6.3.3.07.07	COMP. POR VACACIONES NO GOZ POR	-3,526.30
6.3.4.01.01	AGUA POTABLE	-1,118.80
6.3.4.01.04	ENERGIA ELECTRICA	-20,578.10
6.3.4.01.05	TELECOMUNICACIONES	-27,301.39
6.3.4.02.02	FLETES Y MANIOBRAS	-448.00
6.3.4.02.03	ALMACENAMIENTO, EMBALAJE ENVASE Y RECARGA DE EXTINTORES	-392.00
6.3.4.02.04	EDICION, IMPRESION, REPRODUCCION PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES FOTOCOPIADO TRADUCCION	-6,100.00
6.3.4.02.07	DIFUSION, INFORMACION Y	-2,918.34
6.3.4.02.08	SERVICIOS DE SEGURIDAD	-93,464.03
6.3.4.02.09	SERVICIOS DE ASEO; LAVADO DE VESTIMENTA DE TRABAJO; FUMIGACION, DESINFECCION Y LIMPIEZA DE LAS INSTALACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	-42,197.19
6.3.4.02.28	REGISTRO DE FIRMAS DIGITALES	-27.00
6.3.4.02.46	SERVICIOS DE IDENTIFICACION, MARCACION, AUTENTICACION, RASTREO, MONITOREO, SEGUIMIENTO Y/O TRAZABILIDAD	-1,019.13
6.3.4.03.01	PASAJES AL INTERIOR	-1,051.00
6.3.4.04.01	GASTOS EN TERRENOS	-144.46
6.3.4.04.02	EDIF. LOCALES Y RESID. CABLEADO Y	-18,042.64
6.3.4.04.04	MAQ. Y EQUIPOS INST. MANT Y	-8,389.00
6.3.4.04.05	VEHICULOS (SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN)	-4,584.95
6.3.4.04.18	MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES Y ARREGLO DE VIAS INTERNAS	-2,838.66
6.3.4.05.02	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES, RESIDENCIAS, PARQUEADEROS, CASILLEROS JUDICIALES Y BANCARIOS	-29,255.67
6.3.4.05.04	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-2,524.34
6.3.4.05.05	ARRENDAMIENTO DE VEHICULO	-27,381.20
6.3.4.06.01	CONSULTORIA, ASESORIA E INVESTIGACION ESPECIALIZADA	-10,000.00
6.3.4.06.02	SERVICIOS DE AUDITORIA	-9,800.00
6.3.4.06.06	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	-4,902.00
6.3.4.06.07	SERVICIOS TECNICOS ESPECIALIZADOS	-11,375.93
6.3.4.06.09	INVESTIGACIÓN PROFESIONAL Y ANALISIS DE LABORATORIO	-2,496.00
6.3.4.06.12	CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	-4,914.00
6.3.4.07.01	DESRR. ACT. ASISTENCIA TECNOLÓGICA	-63.84
6.3.4.07.02	ARRENDAMIENTO Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMATICOS	-16,823.53
6.3.4.07.04	MANTENIM. Y REPARAC DE EQUIPOS Y	-800.00
6.3.4.08.01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	-4,727.93
6.3.4.08.02	VEST, LENC, PRENDAS PROT Y ACCESORIOS	-29,683.05
6.3.4.08.03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-7,333.45
6.3.4.08.04	MATERIALES DE OFICINA	-16,482.36
6.3.4.08.05	MATERIALES DE ASEO	-556.25
6.3.4.08.09	INVENTARIOS DE MEDICAMENTOS	-1,159.61

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polit Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



**EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL
CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP
ESTADO DE RESULTADOS**

Periodo: Desde el 01 de Enero de 2022 hasta 31 de Diciembre de 2022

Código	Descripción	Saldo
6.3.4.08.11	MATERIALES DE CONSTRUCCION, ELECTRICOS, PLOMERIA CARPINTERIA Y SENALIZACION VIAL	-1,551.75
6.3.4.08.13	REPUESTOS Y ACCESORIOS	-8,639.96
6.3.4.08.19	ADQUISICIÓN DE ACCESORIOS E INSUMOS QUIMICOS Y ORGANICOS	-1,680.00
6.3.4.45.06	HERRAMIENTAS	-223.25
6.3.4.45.07	EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	-1,944.78
6.3.5.01.02	TASAS GENERALES IMPUESTOS CONTRIBUCIONES PERMISOS LICENCIAS Y PATENTES	-6,697.57
6.3.5.01.04	CONTRIBUCIONES ESPECIALES Y DE MEJORA	-410.00
6.3.5.04.01	SEGUROS	-9,792.09
6.3.5.04.03	COMISIONES BANCARIAS	-1,569.64
6.3.5.04.06	COSTAS JUD, TRAMITES NOTARIALES	-219.96
6.3.5.04.19	DEVOLUCION DE MULTAS Y OTROS	-204,639.95
6.3.5.05.01	DIETAS	-846.00
	TOTAL RESULTADOS DE OPERACIÓN	-3,329,556.15
	TRANSFERENCIAS NETAS	
6.2.6.01.01	DEL GOBIERNO CENTRAL	1,093,704.86
6.2.6.21.01	DEL GOBIERNO CENTRAL	2,330,000.00
6.3.6.01.08	A CUENTAS O FONDOS ESPECIALES	-22,933.63
	TOTAL TRANSFERENCIAS NETAS	3,400,771.23
	RESULTADO FINANCIERO	
6.2.5.04.16	INFRACCIONES A LA LEY ORGANICA DE TRANSPORTE TERRESTRE, TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL	753,434.01
6.3.5.02.01	INTERESES AL SECTOR PUBLICO FINANCIERO	-63,595.85
	TOTAL RESULTADO FINANCIERO	689,838.16
	OTROS INGRESOS Y GASTOS	
6.2.5.24.99	OTROS NO ESPECIFICADOS	500.53
6.2.9.97.01	DONACIONES RECIBIDAS EN INVENTARIOS	3,494.40
6.3.7.99.01	OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR GASTOS EN PERSONAL	-6,670.38
6.3.9.01.01	DEPRECIACION BIENES DE ADMINISTRACION	-86,277.44
6.3.9.03.01	DEPRECIACION BIENES DE INFRAESTRUCTURA	-7,764.96
6.3.9.56.01	BAJA DE INVENTARIOS	-346.89
6.3.9.57.02	ACTUALIZACION DEUDORES FINANCIEROS	-486.65
	TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS	-97,551.39
	TOTAL => RESULTADO DEL EJERCICIO	663,501.85

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polif Vera
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL
CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Mes: Diciembre 2022

Código Cuenta	Descripción	Inicial	Debito	Crédito	Saldo
6.1.1.07.01.	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	727211.15	2084.01	0.00	725127.14
6.1.1.99.01.	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00	0.00	25723.00	25723.00
6.1.1.99.02	DONACIONES RECIB. BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1.8.01.01.	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	1710055.34	28691.82	0.00	1681363.52
6.1.8.03.01.	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	0.00	0.00	663501.85	663501.85
	Saldo hasta Diciembre				3,095,715.51

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polit Veka
Directora Financiera

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL
CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Periodo:

Enero a Diciembre 2022

Código	Descripción	Valor
	Fuentes Corrientes	
1.1.3.13.	TASAS Y CONTRIBUCIONES	915,098.20
1.1.3.17.	11317	463,151.64
1.1.3.18.	CTAS POR COBRAR, TRANSF Y DONACIONES	1,093,704.86
1.1.3.19.	OTROS INGRESOS	500.53
	TOTAL FUENTES CORRIENTES	2,472,455.23
	Usos Corrientes	
2.1.3.51.	CTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	1,142,636.46
2.1.3.53.	BIENES Y SERVICIOS	411,563.64
2.1.3.56.	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	63,595.85
2.1.3.57.	OTROS GASTOS	223,537.11
2.1.3.58.	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	22,933.63
	TOTAL USOS CORRIENTES	1,864,266.69
	SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE	608,188.54
	Fuentes de Capital	
1.1.3.28.	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INVERSIÓN	2,330,000.00
	TOTAL FUENTES DE CAPITAL	2,330,000.00
	Usos de Producción, Inversión y Capital	
2.1.3.71.	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	1,278,196.93
2.1.3.73.	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	1,112,063.87
2.1.3.75.	OBRAS PÚBLICAS	414,869.17
2.1.3.84.	CUENTAS POR PAG INV BIENES LARGA DURACION	158,783.48
	TOTAL USOS DE PRODUCCIÓN, INVERSIÓN Y CAPITAL	2,963,913.45
	SUPERAVIT/DEFICIT DE CAPITAL	-633,913.45
	SUPERAVIT O DEFICIT BRUTO	-25,724.91
	APLICACION DEL SUPERAVIT O FINANCIAMIENTO DEL DEFICIT	
	Fuentes de Financiamiento	
1.1.3.97.	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	887.88
1.1.3.98.	COBROS PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES	160,374.86
	TOTAL FUENTES DE FINANCIAMIENTO	161,262.74
	Usos de Financiamiento	
2.1.3.96.	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	87,160.92
2.1.3.98.	PAGOS PENDIENTES DE AÑOS ANTERIORES	62,243.55
2.1.3.99.	POR OBLIGACIONES NO RECONOCIDAS NI PAGADAS EN AÑOS ANTERIORES	6,670.38
	TOTAL USOS DE FINANCIAMIENTO	156,074.85
	SUPERAVIT/DEFICIT DE FINANCIAMIENTO	5,187.89
	Flujos no Presupuestarios	
1.1.3.81.	CUENTAS POR COBRAR IVA	237,336.56
	TOTAL FUENTES FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS	237,336.56
2.1.3.81.	CUENTAS POR PAGAR IVA	237,336.56
	TOTAL USOS FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS	237,336.56
	TOTAL FLUJOS NETOS	0.00
	Variaciones no Presupuestarias	
1.1.1.	DISPONIBILIDADES	-158,588.19
1.1.2.	ANTICIPO DE FONDOS	-54,356.83

Ing. Xavier Velez
Gerente General

Eco. Mariela Polit Vera
Directora Financiera

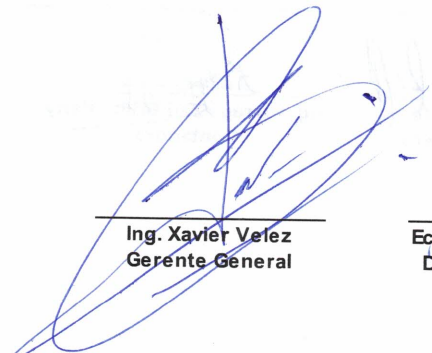
Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



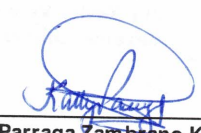
**EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL
CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP**
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Periodo: Enero a Diciembre 2022

Código	Descripción	Valor
2.1.2.	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	233,482.04
	TOTAL VARIACIONES NETAS	20,537.02
	SUPERAVIT O DEFICIT TOTAL	25,724.91


Ing. Xavier Velez
Gerente General


Eco. Mariela Polit Vera
Directora Financiera


Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora



**EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE TRANSITO Y SEGURIDAD
VIAL DEL CANTON PORTOVIEJO EP PORTOVIAL EP
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

FECHAS: DE 2022-01-01 HASTA 2022-12-31

Código	Partida	Presupuesto	Ejecución	Desviación
1000	INGRESOS CORRIENTES	3222604.35	2774342.87	448261.48
13	TASAS Y CONTRIBUCIONES	1282427.70	926703.47	355724.23
17	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	776675.75	753434.01	23241.74
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	1163000.00	1093704.86	69295.14
19	OTROS INGRESOS	500.90	500.53	.37
5000	GASTOS CORRIENTES	2321779.68	1892265.82	429513.86
51	GASTOS EN PERSONAL	1484395.89	1167266.85	317129.04
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	509897.92	414294.28	95603.64
56	GASTOS FINANCIEROS	63845.86	63595.85	250.01
57	OTROS GASTOS	239805.66	224175.21	15630.45
58	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23834.35	22933.63	900.72
6000	GASTOS DE PRODUCCION	0.00	0.00	0.00
	SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE	900824.67	882077.05	18747.62
2000	INGRESOS DE CAPITAL	2547900.41	2330000.00	217900.41
28	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	2547900.41	2330000.00	217900.41
7000	GASTOS DE INVERSION	3684734.34	2836672.50	848061.84
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	1506589.85	1302836.52	203753.33
73	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO PARA INVERSION	1699182.49	1115308.75	583873.74
75	OBRAS PUBLICAS	478962.00	418527.23	60434.77
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	.00	.00	.00
8000	GASTOS DE CAPITAL	162134.27	159185.11	2949.16
84	ACTIVOS DE LARGA DURACION	162134.27	159185.11	2949.16
	SUPERAVIT/DEFICIT DE INVERSION	-1298968.20	-665857.61	-633110.59
3000	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	555095.24	161262.74	393832.50
36	FINANCIAMIENTO PUBLICO	.00	.00	.00
37	FINANCIAMIENTO INTERNO	100579.71	.00	100579.71
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	454515.53	161262.74	293252.79
9000	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	156951.71	156074.85	876.86
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	87160.93	87160.92	.01
97	PASIVO CIRCULANTE	63090.78	62243.55	847.23
99	OBLIGACIONES NO RECONOCIDAS NI PAGADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6700.00	6670.38	29.62
	SUPERAVIT/DEFICIT DE FINANCIAMIENTO	398143.53	5187.89	392955.64
	SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTARIO	0.00	221407.33	-221407.33

Ing. Xavier Velez
Gerente

Eco. Mariela Polit Vera
DIRECTORA ADM. FINANCIERA

Ing. Parraga Zambrano Katty
Contadora

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1 ACTIVIDAD DE LA EMPRESA	2
NOTA 2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS.....	3
NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.....	5
NOTA 4 ANTICIPOS DE FONDOS, CUENTAS POR COBRAR Y DEUDORES FIANCIEROS	5
NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6
NOTA 6 INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	7
NOTA 7 OTROS.....	8
NOTA 8 DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCEROS.....	8
NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR.....	8
NOTA 10 EMPRESTITOS.....	9
NOTA 11 PATRIMONIO	9
NOTA 13 GASTOS.....	10
NOTA 14 HECHOS POSTERIORES.....	12



EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE
TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y
SEGURIDAD VIAL DEL CANTÓN PORTOVIEJO EP
PORTOVIAL EP



NOTA 1 ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Empresa Pública Municipal de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial del Cantón Portoviejo, EPM PORTOVIAL, se creó mediante Ordenanza Municipal que fue debidamente discutida y aprobada por el Concejo Municipal del Cantón Portoviejo en dos sesiones distintas, celebradas los días 15 de Octubre de 2012 y 5 de Marzo de 2013, de conformidad a lo que dispone el Art. 322 del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización; habiendo sido aprobada definitivamente en la sesión del 5 de Marzo de 2013.

PORTOVIAL, asumió formalmente las competencias del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial a partir del 1 de noviembre de 2014 conforme consta en Resolución No.179 emitida por la ANT de fecha Octubre 29 de 2014, dentro del modelo de gestión B: Títulos habilitantes y Matriculación y Revisión Técnica Vehicular.

Mediante Ordenanza Sustitutiva a la Ordenanza de creación de la Empresa Pública Municipal de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial del Cantón Portoviejo "EPM-PORTOVIAL" de fecha 13 de diciembre de 2016 se modifica la razón social: ***"Artículo 1.- Créase la EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y SEGURIDAD VIAL DEL CANTÓN PORTOVIEJO EP, -en adelante PORTOVIAL EP-, como persona jurídica de derecho público, duración indefinida, patrimonio propio, autonomía financiera, económica, administrativa y de gestión."***

Mediante Resolución No.005-CNC-2017 de fecha 30 de agosto de 2017 se resolvió revisar los modelos de gestión determinados en el artículo 1 de la Resolución No.003-CNC-2015 de fecha 26 de marzo de 2015 y Resolución No.002-CNC-2016 de fecha 23 de marzo de 2016, asignando al GAD Municipal de Portoviejo al modelo de gestión A.

Luego de cumplir con los requisitos previstos, la ANT mediante Resolución No.041-DE-ANT-2018 de fecha 27 de diciembre de 2018 RESUELVE disponer el alta a los Agentes Civiles de Tránsito para la gestión descentralizada de la competencia de Tránsito, Transporte Terrestre y Seguridad Vial para el Gad Municipal de Portoviejo a través de la Empresa Pública Municipal de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial del Cantón Portoviejo EP, PORTOVIAL EP; y, mediante Resolución No.008-DE-ANT-2019 de fecha 30 de enero de 2019 Resuelve Certificar que el Gad Municipal de Portoviejo, cumplió con los requisitos necesarios, por lo que se encuentra en capacidad para empezar a ejecutar las Competencias de Control Operativo dentro de su jurisdicción.

Mediante Resolución PORTOVIAL2019-GER-RES003 de fecha 1 de febrero de 2019, se resuelve acoger la Resolución No.008-DE-ANT-2019 y se da inicio al control operativo de Tránsito desde el 4 de febrero de 2019.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1. Base de Preparación

El Sistema Financiero Contable de PORTOVIAL EP está estructurado conforme a los dispuesto en el Acuerdo Ministerial 067 sobre Normativa de Contabilidad Gubernamental y su modificación en Acuerdo 134 de fecha 28 de noviembre de 2019, principios de contabilidad generalmente aceptados, normas técnicas de control interno y de contabilidad expedidas por la Contraloría General del Estado, Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas y demás normas, reglamentos y leyes vigentes emitidas en materia de Finanzas, Contabilidad, Presupuestos y Normativa Tributaria.

PORTOVIAL EP cuenta con personalidad jurídica de derecho público, con patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión, con domicilio principal en el Cantón Portoviejo Provincia de Manabí, según Ordenanza de creación.

A partir de julio de 2015 se implementó el sistema contable financiero OlympoV7 con sus módulos de Contabilidad, Cartera, Presupuesto y Anexos Financieros, a partir de enero de 2016 se contrata el módulo de Inventarios y Activos Fijos, en diciembre de 2016 se contrata el módulo de Roles de Pago; y, hasta mayo 2018 se transacciona con el referido sistema.

A partir de junio de 2018 se implementa el Sistema de Administración Financiera Tributaria SAFT por disposición de la máxima autoridad; el cual busca integrar todos los procesos a nivel de todas las Empresas Públicas del Gad Portoviejo.

Cabe mencionar que el SAFT es una plataforma a nivel web (ERP), administrado desde la infraestructura tecnológica del Gad Municipal Portoviejo, que ha presentado varias fallas desde su implementación; las mismas que han sido reportadas y relativamente solucionadas.

El registro contable se basa en la aplicación del método del devengado, de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad, bajo este método los ingresos se registran cuando existe el derecho de iniciar el proceso de cobro y los gastos en el momento de incurrir en una obligación o de crear un pasivo. Se aplican Normas de Control Interno emitidas por la Contraloría General del Estado.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros y sus notas explicativas se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (USD) que es la moneda funcional de PORTOVIAL EP y de curso legal del Ecuador, y están preparados en base a las Normas del Sistema de Administración Financiera emitido por el Ministerio de Economía y Finanzas.



EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE
TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y
SEGURIDAD VIAL DEL CANTÓN PORTOVIEJO EP
PORTOVIAL EP



2.3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los Estados Financieros comprenden los saldos bancarios existentes en las diferentes Instituciones Financieras.

2.4. Anticipos de Fondos

Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos.

2.5. Cuentas por Cobrar

Corresponde a los recursos provenientes de derechos a la percepción de fondos por tasas de revisión técnica vehicular administrada mediante Fideicomiso y la emisión de infracciones de tránsito.

2.6. Deudores Financieros

Corresponde a los recursos por derechos o valores generados en años anteriores.

2.7. Propiedad, Planta y Equipo

Corresponde a los bienes muebles e inmuebles y de uso público destinados a actividades administrativas y operacionales, son medidos al costo de adquisición y se presentan netos de su depreciación acumulada.

2.8. Inversiones en Obras en Proyectos y Programas

Corresponde a los valores por implementación de sistemas semafóricos con pantallas de mensajes variables y la existencia de bienes de consumo para inversión.

2.9. Otros

Comprende a los valores considerados como cuentas de dudosa recuperación con su respectiva provisión y las cuentas que registran y controlan los inventarios en bienes destinados a actividades administrativas.

2.10. Depósitos y fondos de terceros

Registra los valores recaudados en el sistema financiero y que no fueron aplicados a procesos de matriculación; y, los valores recaudados por Impuesto a los Vehículos del Gad Portoviejo en conformidad a convenio de recaudación.

2.11. Cuentas por pagar

Comprende las obligaciones de pago provenientes de financiamiento de terceros.

2.12. Empréstitos

Comprende los desembolsos provenientes de créditos contratados.

2.13. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos están representados por las Tasas y Contribuciones, Infracciones a la Ley de Tránsito, y; Transferencias Recibidas por la asunción de competencias dentro del modelo de gestión A.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Empresa y pueden ser confiablemente medidos al valor justo del pago recibido.

2.14. Estado de Flujos de Efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante el ejercicio para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos.
- Como actividades de operación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La composición al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es la siguiente:

	2022	2021
Banco Central	451.388,04	294.846,53
Bancos Comerciales	9.417,55	7.370,87
Total	460.805,59	302.217,40

NOTA 4 ANTICIPOS DE FONDOS, CUENTAS POR COBRAR Y DEUDORES FIANCIEROS

4.1 Composición del rubro

La composición al 31 de diciembre de 2022 y del 2021 es la siguiente:



EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE
TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y
SEGURIDAD VIAL DEL CANTÓN PORTOVIEJO EP
PORTOVIAL EP



	2022	2021
Anticipos de Remuneraciones	20.109,68	0,00
Anticipos a Contratistas de Obras	33.997,33	0,00
Anticipos a Proveedores de Bienes	122,32	420,03
Por Recuperación de Fondos	127,50	0,00
Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones	11.605,27	11.799,21
Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones y Multas	290.282,37	259.725,56
Anticipos por Devengar de EA-de Gads y Empresas	58,66	526,51
Cuentas por Cobrar de Años Anteriores	496.070,11	389.786,70
Total	852.373,24	662.258,01

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

5.1 Valores netos

	2022	2021
Mobiliarios	93.590,93	95.547,95
Maquinarias y Equipos	359.132,59	165.248,05
Vehículos	174.261,00	86.301,14
Herramientas	7.716,10	1.073,70
Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	221.466,30	144.586,70
Partes y Repuestos	19.978,40	14.297,06
Equipo Médico	214,00	214,00
Terrenos	689.816,77	689.816,77
Edificios, Locales y Residencias	1.373.295,88	7.952,00
Bienes Prefabricados	15.613,56	15.613,56
Infraestructura de Transporte y Vías	129.416,25	129.416,25
Total	3.084.501,78	1.350.067,18

5.2 Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo

	2022	2021
Mobiliarios	43.416,54	33.688,82
Maquinarias y Equipos	72.829,45	44.282,27
Vehículos	59.107,62	42.008,16
Herramientas	4.836,68	2.607,63
Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	135.936,34	97.261,58
Partes y Repuestos	4.157,40	4.236,80
Equipo Médico	20,37	0,00
Edificios, Locales y Residencias	13.751,48	620,26
Bienes Prefabricados	6.608,38	5.152,47
Infraestructura de Transporte y Vías	9.254,16	1.489,20

Total **349.918,42** **231.347,19**

5.3 Movimientos

El detalle de movimientos ocurridos en propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2022 y de 2021 es el siguiente:

Concepto	Saldo 01/01/2021	Adiciones	Bajas	Saldo 31/12/2021
Mobiliarios	91.881,32	3.666,63	0,00	95.547,95
Maquinarias y Equipos	127.540,85	37.707,20	0,00	165.248,05
Vehículos	86.301,14	0,00	0,00	86.301,14
Herramientas	1.073,70	0,00	0,00	1.073,70
Equipos y Paquetes Informático	133.466,72	11.119,98	0,00	144.586,70
Partes y Repuestos	14.297,06	0,00	0,00	14.297,06
Equipo Médico	0,00	214,00	0,00	214,00
Terrenos	698.537,77	0,00	8.721,00	689.816,77
Edificios, Locales y Residencias	7.952,00	0,00	0,00	7.952,00
Bienes Prefabricados	15.613,56	0,00	0,00	15.613,56
Infraestructura de Transporte	0,00	129.416,25	0,00	129.416,25
Total	1.127.231,14	182.124,06	8.721,00	1.350.067,18

Concepto	Saldo 01/01/2022	Adiciones	Bajas	Reclasificación	Saldo 31/12/2022
Mobiliarios	95.547,95	3.883,88	0,00	-5.840,90	93.590,93
Maquinarias y Equipos	165.248,05	193.487,64	201,60	598,50	359.132,59
Vehículos	86.301,14	91.518,86	3.559,00	0,00	174.261,00
Herramientas	1.073,70	0,00	0,00	6.642,40	7.716,10
Equipos Informáticos	144.586,70	80.766,00	2.486,40	-1.400,00	221.466,30
Partes y Repuestos	14.297,06	5.681,34	0,00	0,00	19.978,40
Equipo Médico	214,00	0,00	0,00	0,00	214,00
Terrenos	689.816,77	0,00	0,00	0,00	689.816,77
Edificios, Locales y Residencias	7.952,00	1.365.343,88	0,00	0,00	1.373.295,88
Bienes Prefabricados	15.613,56	0,00	0,00	0,00	15.613,56
Infraestructura de Transporte y Vías	129.416,25	0,00	0,00	0,00	129.416,25
Total	1.350.067,18	1.740.681,60	6.247,00	0,00	3.084.501,78

NOTA 6 INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO

La composición al 31 de diciembre de 2022 y del 2021 es la siguiente:



EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE
TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y
SEGURIDAD VIAL DEL CANTÓN PORTOVIEJO EP
PORTOVIAL EP



	2022	2021
Obras Públicas de Transporte y Vías	418.527,23	0,00
Edificios, Locales y Residencias	0,00	1.504.183,88
Acumulación Costos en Inversiones en Obras en Proceso	0,00	47.976,85
Combustibles y Lubricantes	452,89	0,00
Existencias de Insumos, Bienes, Materiales Suministros	0,00	22.309,95
Total	418.980,12	1.574.470,68

NOTA 7 OTROS

La composición al 31 de diciembre de 2022 y del 2021 es la siguiente:

	2022	2021
Deudores Financieros no recuperables	4.866,50	0,00
(-) Provisión para incobrables-Deudores Financieros	-486,65	0,00
Existencias de Vestuario y Prendas de Protección	20,83	5.703,88
Existencias de Combustibles y Lubricantes	0,00	5.687,45
Existencias de Materiales de Oficina	10.349,95	8.657,08
Existencias de Materiales de Aseo	110,68	570,54
Existencias de Materiales, Bienes y Suministros	516,60	225,71
Existencias de Repuestos y Accesorios	0,00	1.139,60
Total	15.377,91	21.984,26

NOTA 8 DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCEROS

La composición al 31 de diciembre de 2022 y del 2021 es la siguiente:

	2022	2021
Depósitos de Intermediación	434.762,19	201.637,69
Depósitos Pendientes de Aplicación	584,40	584,40
Depósitos de Recaudaciones en el Sistema Financiero	141.278,25	140.920,71
Total	576.624,84	343.142,80

NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR

La composición al 31 de diciembre de 2022 y del 2021 es la siguiente:

	2022	2021
Cuentas por Pagar Gastos en Personal	24.630,39	44.948,65
Cuentas por Pagar Bienes y Servicios	2.730,64	3.866,83
Cuentas por Pagar Otros Gastos	638,10	12,67

Cuentas por Pagar Gastos en Personal para inversión	24.639,59	0,00
Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversión	3.244,88	3.380,93
Cuentas por Pagar Obras Públicas	3.658,06	0,00
Cuentas por Pagar Bienes de Larga Duración	401,63	76.181,11
Cuentas por Pagar Años Anteriores	2.675,58	1.393,34
Total	62.618,87	119.786,18

NOTA 10 EMPRESTITOS

	2022	2021
Créditos del Sector Público Financiero	747.161,00	834.321,92
Total	747.161,00	834.321,92

NOTA 11 PATRIMONIO

	2022	2021
Patrimonio de Empresas Públicas	725.127,14	727.211,15
Donaciones Recibidas Bienes Muebles e Inmuebles	25.723,00	0,00
Resultados Ejercicios Anteriores	1.681.363,52	1.129.036,13
Resultado Ejercicio Vigente	663.501,85	581.019,21
Total	3.095.715,51	2.437.266,49

NOTA 12 INGRESOS

12.1 Ingresos de Operación

	2022	2021
Inscripciones, Registros y Matrículas	503.941,04	544.265,44
Otras Tasas Generales	422.762,43	415.800,40
Total	926.703,47	960.065,84

12.2 Transferencias Netas

	2022	2021
Del Gobierno Central (Corriente)	1.093.704,86	1.881.410,56
Del Gobierno Central (Inversión)	2.330.000,00	1.005.000,00
Total	3.423.704,86	2.886.410,56

12.3 Ingresos Financieros

	2022	2021
Incumplimientos de Contratos	0,00	3.094,74
Infracciones a Ley Orgánica de Transporte Terrestre	753.434,01	471.703,30
Total	753.434,01	474.798,04



EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE
TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y
SEGURIDAD VIAL DEL CANTÓN PORTOVIEJO EP
PORTOVIAL EP



12.4 Otros Ingresos

	2022	2021
Otros no Especificados	500,53	0,00
Donaciones Recibidas en Inventarios	3.494,40	0,00
Total	3.994,93	0,00

NOTA 13 GASTOS

13.1 Gastos de Inversión

	2022	2021
Inversiones en Actividades de Fomento	1.992.108,89	360.618,28
Inversiones en Bienes Nacionales de Uso Público	875,00	170.514,72
Inversiones en Inventarios Nacionales Uso Público	446.900,08	82.701,18
Total	2.439.883,97	613.834,18

13.2 Gastos de Personal

	2022	2021
Remuneraciones Unificadas	210.318,67	197.771,24
Décimo Tercer Sueldo	71.116,22	137.825,12
Décimo Cuarto Sueldo	26.324,67	64.796,79
Horas Extraordinarias y Suplementarias	0,00	1.026,66
Servicios Personales por Contrato	693.398,04	1.461.381,41
Subrogación	3.671,80	402,90
Encargos	0,00	371,00
Aporte Patronal less	101.720,18	189.879,32
Fondo de Reserva	57.190,97	119.315,59
Compensación por Vacaciones no Gozadas	3.526,30	28.841,01
Total	1.167.266,85	2.201.611,04

13.2 Gastos de Operación

	2022	2021
Agua Potable	1.118,80	722,33
Energía Eléctrica	20.578,10	22.646,86
Telecomunicaciones	27.301,39	30.335,12
Servicio de Correo	147,09	147,09
Fletes y Maniobras	448,00	0,00
Almacenamiento, Embalaje y Recargad de Extintores	392,00	141,00
Edición, Impresión, Reproducción, Publicaciones	6.100,00	9.613,82
Difusión, Información y Publicidad	2.918,34	19.681,00
Servicios de Seguridad	93.464,03	134.712,62

Servicio de Aseo	42.197,19	40.545,62
Registro de Firmas Digitales	27,00	20,16
Servicio de identificación	1.019,13	0,00
Eventos Públicos Promocionales	6.364,40	6.364,40
Pasajes al Interior	1.051,00	0,00
Gastos en Terrenos	144,46	3.298,06
Edificios, Locales y Residencias (Mantenimiento)	18.042,64	9.862,56
Gastos en Mobiliarios (Mantenimiento)	0,00	420,00
Maquinaria y Equipo (Mantenimiento)	8.389,00	5.226,20
Vehículos (Servicio de Mantenimiento y Reparación)	4.584,95	10.004,94
Mantenimiento de Áreas Verdes y Vías Internas	2.838,66	6.380,78
Arrendamiento de Edificios, Locales y Residencias	29.255,67	16.894,64
Arrendamiento de Maquinarias y Equipos	2.524,34	31.987,37
Arrendamiento de Vehículo	27.381,20	30.849,17
Consultoría, Asesoría e Investigación Especializada	10.000,00	0,00
Servicios de Auditoria	9.800,00	14.900,00
Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	4.902,00	11.260,00
Servicios Técnicos Especializados	11.375,93	0,00
Investigación Profesional y Análisis de Laboratorio	2.496,00	0,00
Capacitación a Servidores Públicos	4.914,00	6.050,00
Desarrollo, Actualización y Asistencia Tecnológica	63,84	1.856,83
Arrendamiento y Licencias Uso Paquetes Informáticos	16.833,53	185.581,59
Mantenimiento y Reparación de Equipos Informáticos	800,00	0,00
Alimentos y Bebidas	4.727,93	4.551,78
Vestuario y Prendas de Protección	29.683,05	6.445,42
Combustibles y Lubricantes	7.333,45	12.101,27
Materiales de Oficina	16.482,36	15.060,45
Materiales de Aseo	556,25	234,91
Inventarios de Medicamentos	1.159,61	0,00
Materiales de Construcción, Eléctricos, Plomería	1.551,75	2.247,48
Repuestos y Accesorios	8.639,96	15.850,17
Adquisición de Accesorios e Insumos Químicos	1.680,00	0,00
Dispositivos Médicos de Uso General	0,00	655,20
Mobiliarios	0,00	2.139,12
Maquinarias y Equipos	0,00	873,60
Herramientas	223,25	0,00
Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	1.944,78	180,00
Tasas Generales	6.697,57	2.372,94
Contribuciones Especiales y de Mejora	410,00	0,00
Seguros	9.792,09	6.021,70
Comisiones Bancarias	1.569,64	1.476,94
Costas Judiciales y Trámites Notariales	219,96	96,89



EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE
TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y
SEGURIDAD VIAL DEL CANTÓN PORTOVIEJO EP
PORTOVIAL EP



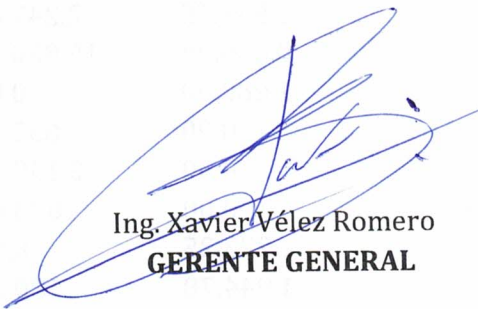
Devolución de Multas y Otros	204.639,95	93.959,62
Dietas	846,00	1.095,57
Total	655.630,29	764.865,22

13.2 Otros Gastos

	2022	2021
A Cuentas de Fondos Especiales	22.933,63	23.693,68
Intereses al Sector Público Financiero	63.595,85	78.760,98
Obligaciones Ejercicios Anteriores Gastos Personal	6.670,38	0,00
Depreciación Bienes de Administración	86.277,44	47.279,93
Depreciación Bienes de Infraestructura	7.764,96	1.489,20
Donación de Terreno	0,00	8.721,00
Baja de Inventarios	346,89	0,00
Actualización Deudores Financieros	486,65	0,00
Total	159.944,79	159.944,79

NOTA 14 HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2022 fecha de cierre de los Estados Financieros y su fecha de aprobación, no han ocurrido hechos significativos de carácter financiero contable que pudieran afectar el Patrimonio de la Empresa o la interpretación de sus Estados Financieros.


Ing. Xavier Vélez Romero
GERENTE GENERAL


Econ. Mariela Pólit Vera
**DIRECTORA DE DESARROLLO
ORGANIZACIONAL**


Ing. Katty Párraga Zambrano
CONTADORA