

MEMORANDO 084 – DF–CNT – 2016

Quito DM, 08 de Marzo de 2016

PARA: Ing. Víctor Villacís Mejía
GERENTE GENERAL

C.C.: Econ. Rubén Cañas
DIRECTOR DE PLANIFICACIÓN

DE: Diego Amores Aguirre, MBA
DIRECTOR FINANCIERO

ASUNTO: Remitiendo Información Financiera 2015

Señor Gerente General, a fin de dar cumplimiento con el Artículo 9 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, referente a las Atribuciones del Directorio, el cual señala: **“Conocer y resolver sobre el Informe Anual de la o el Gerente General, así como los Estados Financieros de la empresa pública cortados al 31 de diciembre de cada año”**; adjunto remito la siguiente información; para poner en conocimiento de los señores miembros del Directorio, en la próxima sesión de Directorio:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado Flujo del Efectivo
- Estado de Ejecución Presupuestaria
- Notas a los Estados Financieros

Me es preciso señalar que esta información fue preparada en base a la información financiera del año 2015, período cerrado el 18 de febrero de 2016, antes de los plazos señalados en el Acuerdo 33-CG-2015 emitido por la Contraloría General del Estado, donde estableció que las empresas públicas debían tener actualizados todos sus estados financieros y contables hasta el 28 de febrero de 2016, para efectos de control de los recursos estatales.


Atentamente,




Diego Amores Aguirre, MBA
DIRECTOR FINANCIERO






Hora: 13:15

11 MAR 2016
Hora: 13:12

RECIBIDO

Acción	Nombre	Área	Firma	Fecha
Elaborado por:	Ivonne Aman	Contadora General		08/03/2016
Revisado por:	Zulema Junco	Subdirectora Financiera		08/03/2016

MEMORANDO 069-DP-2016

Quito DM a, 4 de marzo de 2016

PARA: Ing. Diego Amores, MBA.
DIRECTOR FINANCIERO

DE: Econ. Rubén Cañas
DIRECTOR DE PLANIFICACIÓN

ASUNTO: Informe Anual y Estados Financiero 2015 para el Directorio

Adjunto se servirá encontrar usted el Oficio Circular No. 0089-SGP-2016, de 01 de marzo de 2016, remitido por la Arquitecta Samia Peñaherrera Solah, Secretaria General de Planificación del Municipio Metropolitano de Quito, mediante el cual solicita el cumplimiento del artículo 9 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, para la próxima sesión de Directorio, y que se refiere a: "**Conocer y resolver sobre el Informe Anual de la o el Gerente General, así como los Estados Financieros de la empresa pública cortados al 31 de diciembre de cada año;**".

En tal sentido, mucho agradeceré remitir a la Gerencia General el Informe Anual y los Estados Financieros definitivos del ejercicio fiscal 2015, a efectos de que se pongan a consideración del Directorio.

Atentamente,



 Econ. Rubén Cañas
DIRECTOR DE PLANIFICACIÓN

QUITO RECIBIDO

HORA: 11:40
 07 MAR 2016

lun
 D-F 639

- Contab.*
- CONTROL REGISTRO
 - TRAMITE
 - PAGO
 - INFORMA
 - PREPARAR RESPUESTA
 - AUTORIZADO PROCEDER
 - URGENTE
 - ARCHIVO
- FECHA: *04/03/2016*

Acción	Nombre	Área	Firma	Fecha
Elaborado por:	Martha Merino	Dirección de Planificación		04/03/2016

GG SO GAF GJ GGTH

GDE AI GPT GME

PARA SU GESTIÓN PARA SU CONOCIMIENTO SECRETARÍA GENERAL

201603032533294

Quito DM, 01 de marzo de 2016

Alcance al oficio circular No. 0089-SGP-2016 de 19 de febrero de 2016

Señoras y Señores
GERENTES

- Ing. Marco Antonio Cevallos
EP METROPOLITANA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO
- Lcdo. Sebastián Zuquilanda
EP METROPOLITANA DE HABITAT Y VIVIENDA
- Ing. Alejandro Larrea Córdova
EP METROPOLITANA DE MOVILIDAD Y OBRAS PÚBLICAS
- Dra. Alexandra Pérez
EP METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS
- Ing. Mauricio Anderson
EP METROPOLITANA METRO DE QUITO
- Ing. Víctor Villacís
EP METROPOLITANA DE ASEO
- Ing. Iván Riera
EP METROPOLITANA DE GESTION DE RESIDUOS SOLIDOS
- Magister Gabriela Sommerfeld
EP METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO
- Economista Rodolfo Viteri
EP METROPOLITANA DE RASTRO DE QUITO (E)
- Ing. Washintong Suarez
EP METROPOLITANA MERCADO MAYORISTA DE QUITO
- Presente.

QUITO RECIBIDA
03 MAR 2016 HORA: 11:59
E. C. B. B.
SECRETARIA GENERAL

De mis consideraciones:

La Ley Orgánica de Empresas Públicas, entre las "ATRIBUCIONES DEL DIRECTORIO" en su artículo 9 numeral 11, dispone:

"Conocer y resolver sobre el Informe Anual de la o el Gerente General, así como los Estados Financieros de la empresa pública cortados al 31 de diciembre de cada año;"

Por tanto, en la próxima sesión ordinaria del Directorio, deberán cumplir con esta disposición; mucho agradeceré que, una vez cumplida esta formalidad, se remita a esta Secretaría una copia de la documentación para su registro.

QUITO EMASEO

QUITO GERENCIA GENERAL

RECIBIDO

03 MAR 2016 HORA: 16:04
RECIBIDO

Queda de responsabilidad de ustedes el haber dado cumplimiento o no, de la Disposición Transitoria constante en el Acuerdo No. 33-CG-2015 publicado en el Primer Suplemento del Registro Oficial No. 590 de 18 de septiembre de 2015, con el que se reformó el "Reglamento para la Contratación de Servicios de Auditoría con las Compañías Privadas".

Atentamente,



Arq. Samia Peñaherrera Solah
SECRETARIA GENERAL DE PLANIFICACION
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

C.C: *Dr. Mauricio Rodas E., Alcalde Metropolitano de Quito*
Eco. Miguel Dávila, Administrador General, DMQ

JRO 2016-01-03

MEMORANDO No. **062** DP-2016

Quito DM a, **24 FEB 2016**

PARA: Ing. Diego Amores
DIRECTOR FINANCIERO

DE: Econ. Rubén Cañas J.
DIRECTOR DE PLANIFICACIÓN

ASUNTO: Liquidación Cédula Presupuestaria y Estados Financieros 2015

Adjunto al presente sírvase encontrar el Oficio Circular N° 0089-SGP-2016 del 19 de febrero de 2016 suscrito por la Arq. Samia Peñaherrera- Secretaria General de Planificación del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, mediante el cual solicita "tener actualizados todos los estados financieros y contables hasta el 28 de febrero de 2016, para efectos de control de los recursos estatales conforme lo dispone el artículo 47 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas. Adicionalmente, solicita remitir a la Secretaría General de Planificación la documentación pertinente que garantice que la EMASEO EP cuenta con los Estados Financieros definitivos del ejercicio fiscal 2015, los cuales deberán ser puestos a consideración del Directorio en la sesión más próxima.

En tal sentido, remito esta comunicación para su cumplimiento, por ser de su competencia, a efectos de que se genere la respuesta correspondiente a la Secretaria General de Planificación del Municipio de Quito, con los respaldos documentales requeridos,

Atentamente,


Econ. Rubén Cañas J.
DIRECTOR DE PLANIFICACIÓN

QUITO RECIBIDO

HORA: **24 FEB 2016**


Jan.
D.F.

513

Presupuesto / Contabilidad.

- CONTROL REGISTRO
- TRAMITE
- PAGO
- INFORMA
- PREPARAR RESPUESTA
- AUTORIZADO PROCEDER
- URGENTE
- ARCHIVO

FECHA: *24 febrero*

 **RECIBIDO**

24 FEB 2016 16:45

GJ CO GAF GJ GGTH
 GDE AI GPIT GME
 PARA SU GESTIÓN PARA SU CONOCIMIENTO SECRETARÍA GENERAL

Handwritten notes and signatures:
 P. in
 m. lora
 [Signature]

Quito DM, 19 de febrero de 2016
 Oficio Circular No.- 0089-SGP-2016

Handwritten: 20160222 253199 //

Señoras y Señores
 GERENTES

Ing. Jorge Hernan Arguello Miño
 EP METROPOLITANA DE LOGISTICA PARA LA SEGURIDAD Y LA CONVIVENCIA CIUDADANA

Ing. Marco Antonio Cevallos
 EP METROPOLITANA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO

Lcdo. Sebastián Zuquilanda
 EP METROPOLITANA DE HABITAT Y VIVIENDA

Ing. Alejandro Larrea Córdova
 EP METROPOLITANA DE MOVILIDAD Y OBRAS PÚBLICAS

Dra. Alexandra Pérez
 EP METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS

Ing. Mauricio Anderson
 EP METROPOLITANA METRO DE QUITO

Ing. Víctor Villacís
 EP METROPOLITANA DE ASEO

Ing. Ivan Riera
 EP METROPOLITANA DE GESTION DE RESIDUOS SOLIDOS

Magister Gabriela Sommerfeld
 EP METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO

Economista Rodolfo Viteri
 EP METROPOLITANA DE RASTRO DE QUITO (E)

Ing. Washintong Suarez
 EP METROPOLITANA MERCADO MAYORISTA DE QUITO

Ing. Maria Isabel Real
 EP METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTION DE ZONAS FRANCAS Y REGÍMENES ESPECIALES

Handwritten note:
 Anulacion
 Form levantando a
 DF. por ser de
 su competencia
 24. feb. do

Presente.

De mi consideración:

El Contralor General del Estado a base de lo que disponen los artículos: 212 numeral 3 de la Constitución de la República; 28 y 31 numerales 1 y 22 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado; mediante Acuerdo No 033-CG-2015, publicado en el Primer Suplemento del Registro Oficial No. 590 de 18 de septiembre del 2015, reformó el "Reglamento para la Contratación de Servicios de Auditoría con las Compañías Privadas"; en la Disposición Transitoria del cuerpo adjetivo, manda:

Handwritten:
 Recibido
 Gladys...
 24-02-2016
 09:44

QUITO GERENCIA GENERAL

22 FEB 2016

HORA: 15:01

RECIBIDO

QUITO RECIBIDO

22 FEB 2016

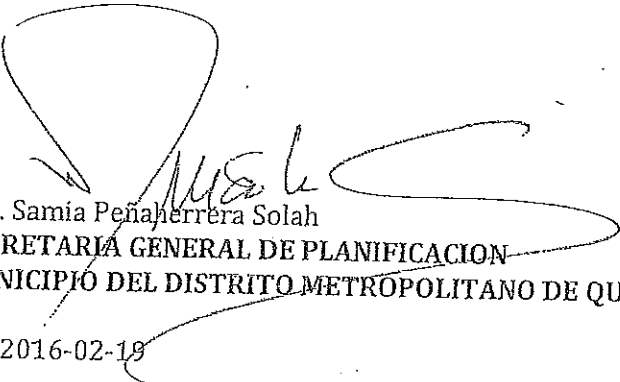
HORA: 11:45

E. BULL
 SECRETARÍA GENERAL

"Las empresas sujetas a la Ley Orgánica de Empresas Públicas, incluidas las que constan en sus disposiciones transitorias, deberán tener actualizados todos sus estados financieros y contables hasta el 28 de febrero de 2016, para efectos de control de los recursos estatales conforme los dispone el artículo 47 de la citada Ley. Adicionalmente, Dentro de la planificación institucional y de formulación de su presupuesto anual para el siguiente ejercicio económico, incluirán el rubro/partida destinado para la contratación de firmas privadas de auditoría, a fin de que, cuando la Contraloría General del Estado lo solicite, emitan las correspondientes certificación presupuestaria necesaria para la ejecución de la auditoría por todos aquellos ejercicios económicos cuyos estados financieros no ha examinado en los términos previstos en el artículo 28 de la Ley Orgánica de la Contraloría general del Estado". (Lo resaltado me pertenece).

Tomando en cuenta lo manifestado y con el fin de verificar el cumplimiento de la Disposición Transitoria referida, agradeceré a ustedes remitir la Secretaría General de Planificación las resoluciones o instrucciones, así como copias de la documentación que se haya generado en el ámbito de sus competencias con el fin de que hasta el 28 de febrero del corriente año, las empresas públicas que ustedes dirigen cuenten con los estados financieros y contables actualizados, de lo que deberán también dar cuenta a los respectivos Directorios en la sesión ordinaria más próxima.

Atentamente,



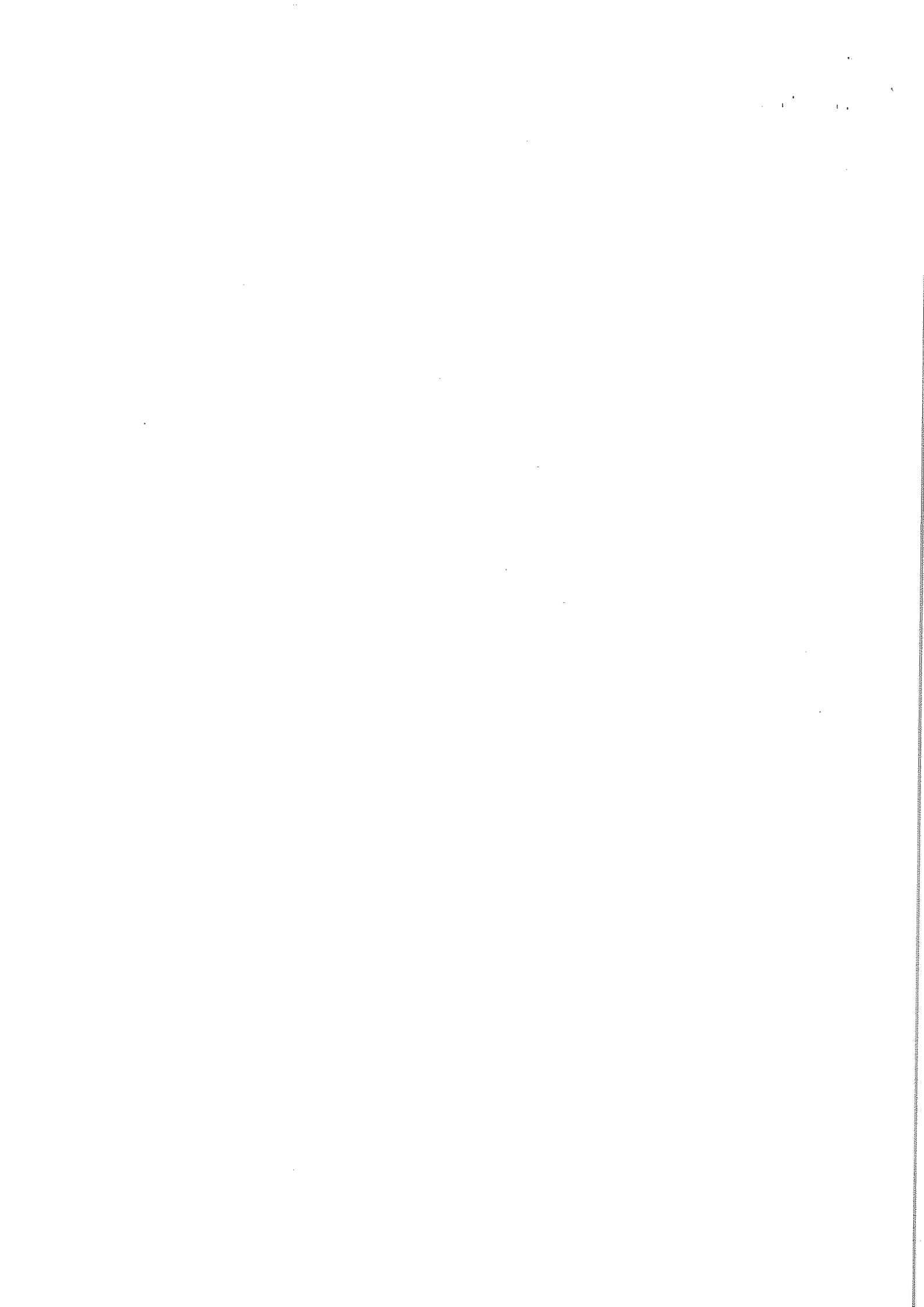
Arq. Samia Peñaherrera Solah
SECRETARÍA GENERAL DE PLANIFICACION
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

JRO.2016-02-19

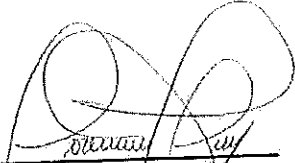
**EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE ASEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

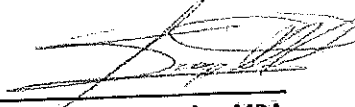
Página 1

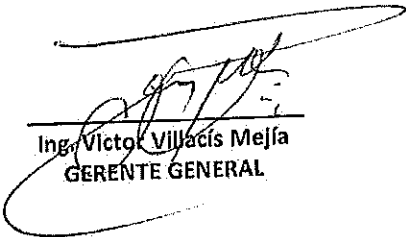
	DICIEMBRE_2015
ACTIVO	28,896,075.96
CORRIENTE	10,061,658.95
DISPONIBILIDADES	2,151,749.64
ANTICIPO DE FONDOS	4,922,989.71
CUENTAS POR COBRAR	2,986,919.60
LARGO PLAZO	625,104.31
INVERSIONES EN PRESTAMOS	59,705.19
CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	565,399.12
FIJO	16,232,896.01
BIENES DE ADMINISTRACION	29,198,668.56
DEPRECIACION ACUMULADA	-13,247,632.31
BIENES DE PROGRAMAS	442,868.07
DEPRECIACION ACUMULADA	-161,008.31
INVERSIONES PROYECTOS Y PROGRAMAS	0.00
INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	0.00
INVERSIONES EN PROGRAMAS DE EJECUCION	0.00
OTROS	1,976,416.69
INVERSIONES DIFERIDAS	325,230.81
EXISTENCIAS DE CONSUMO	91,551.37
EXISTENCIAS PARA PRODUCCION Y VENTAS	1,559,634.51
INVERSIONES EN PRODUCTOS EN PROCESO	0.00
EXISTENCIAS BIENES USO Y CONSUMO INVERSION	0.00



PASIVO	-25,133,728.38
CORRIENTE	-6,647,281.81
DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	-809,077.06
CUENTAS POR PAGAR	-5,838,204.75
LARGO PLAZO	-18,237,742.76
CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	-725,466.47
EMPRESITOS	-17,512,276.29
OTROS	-248,703.81
CREDITOS DIFERIDOS	-248,703.81
PATRIMONIO	-3,762,347.58
PATRIMONIO PUBLICO	-15,243,838.69
DISMINUCION PATRIMONIAL	15,155.98
RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	11,466,335.13
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-28,896,075.96
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	42,037,311.69
GARANTIAS VALORADAS	10,916,978.89
CONTINGENTES LEGALES	15,397,356.68
BIENES NO DEPRECIABLES	15,722,976.12
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-42,037,311.69


 Dra. Ivonne Amán Siguencia
 CONTADORA GENERAL


 Diego Amores Aguirre, MBA
 DIRECTOR FINANCIERO

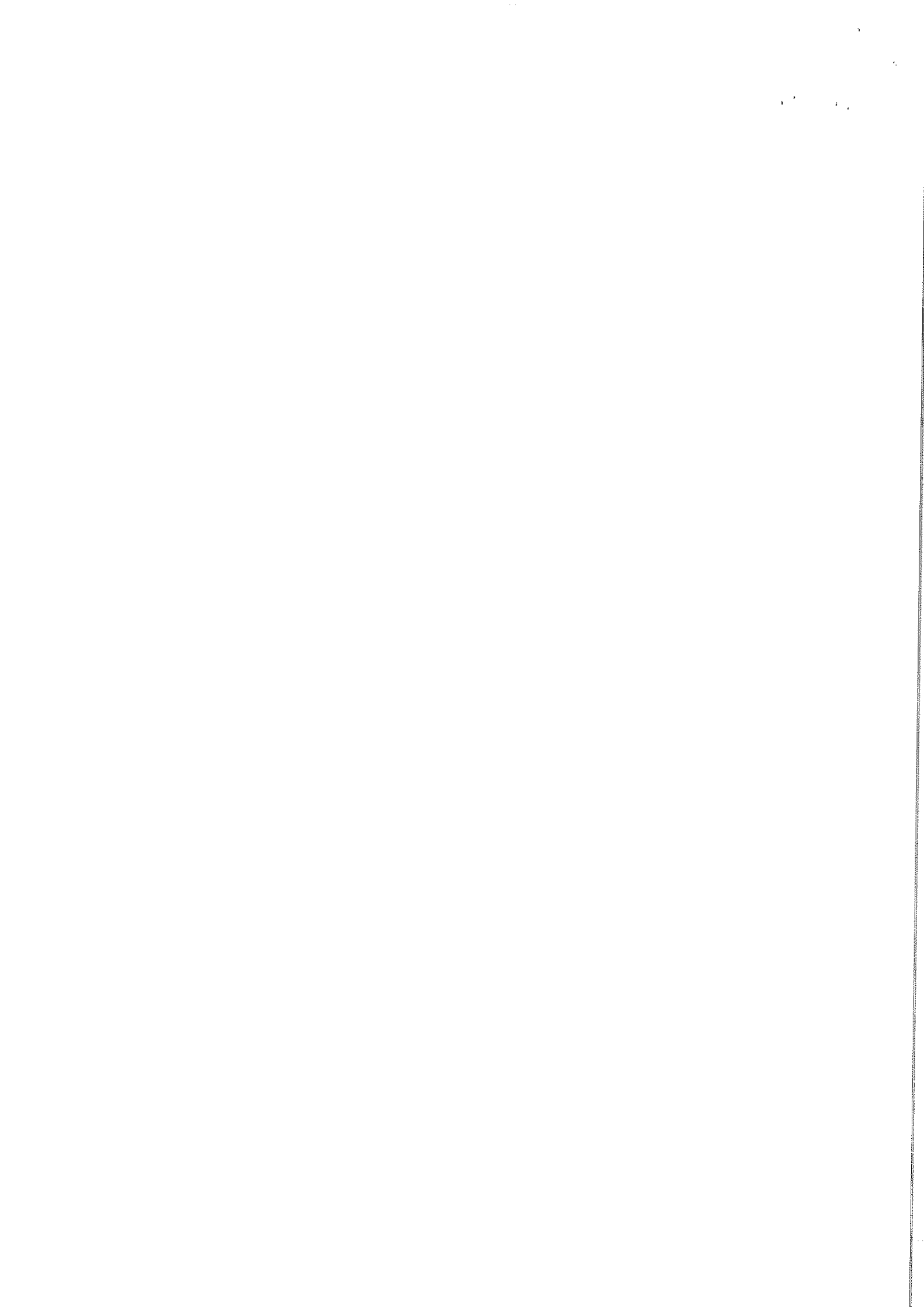

 Ing. Víctor Villacís Mejía
 GERENTE GENERAL

1
2
3
4

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE ASEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015


Página 1

	Ref	DICIEMBRE_2015	AÑO_2014	DIFERENCIA
ACTIVO	Nota	28,896,075.96	35,764,300.58	-6,868,224.62
CORRIENTE		10,061,658.95	26,096,364.68	-16,034,705.73
DISPONIBILIDADES	(4)	2,151,749.64	22,740,041.78	-20,588,292.14
ANTICIPO DE FONDOS	(5)	4,922,989.71	419,140.79	4,503,848.92
CUENTAS POR COBRAR	(6)	2,986,919.60	2,937,182.11	49,737.49
LARGO PLAZO	(7)	625,104.31	604,341.61	20,762.70
INVERSIONES EN PRESTAMOS		59,705.19	39,240.70	20,464.49
CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES		565,399.12	565,100.91	298.21
FIJO	(9)	16,232,896.01	7,625,736.64	8,607,159.37
BIENES DE ADMINISTRACION		29,198,668.56	19,392,135.55	9,806,533.01
DEPRECIACION ACUMULADA		-13,247,632.31	-12,097,065.79	-1,150,566.52
BIENES DE PROGRAMAS		442,868.07	442,868.07	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA		-161,008.31	-112,201.19	-48,807.12
INVERSIONES PROYECTOS Y PROGRAMAS	(8)	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO		0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN PROGRAMAS DE EJECUCION		0.00	0.00	0.00
OTROS	(10)	1,976,416.69	1,437,857.65	538,559.04
INVERSIONES DIFERIDAS		325,230.81	33,892.40	291,338.41
EXISTENCIAS DE CONSUMO		91,551.37	110,866.02	-19,314.65
EXISTENCIAS PARA PRODUCCIÓN Y VENTAS		1,559,634.51	1,293,099.23	266,535.28
INVERSIONES EN PRODUCTOS EN PROCESO		0.00	0.00	0.00
EXISTENCIAS BIENES USO Y CONSUMO INVERSION		0.00	0.00	0.00

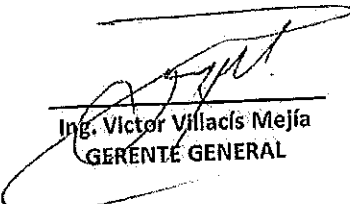


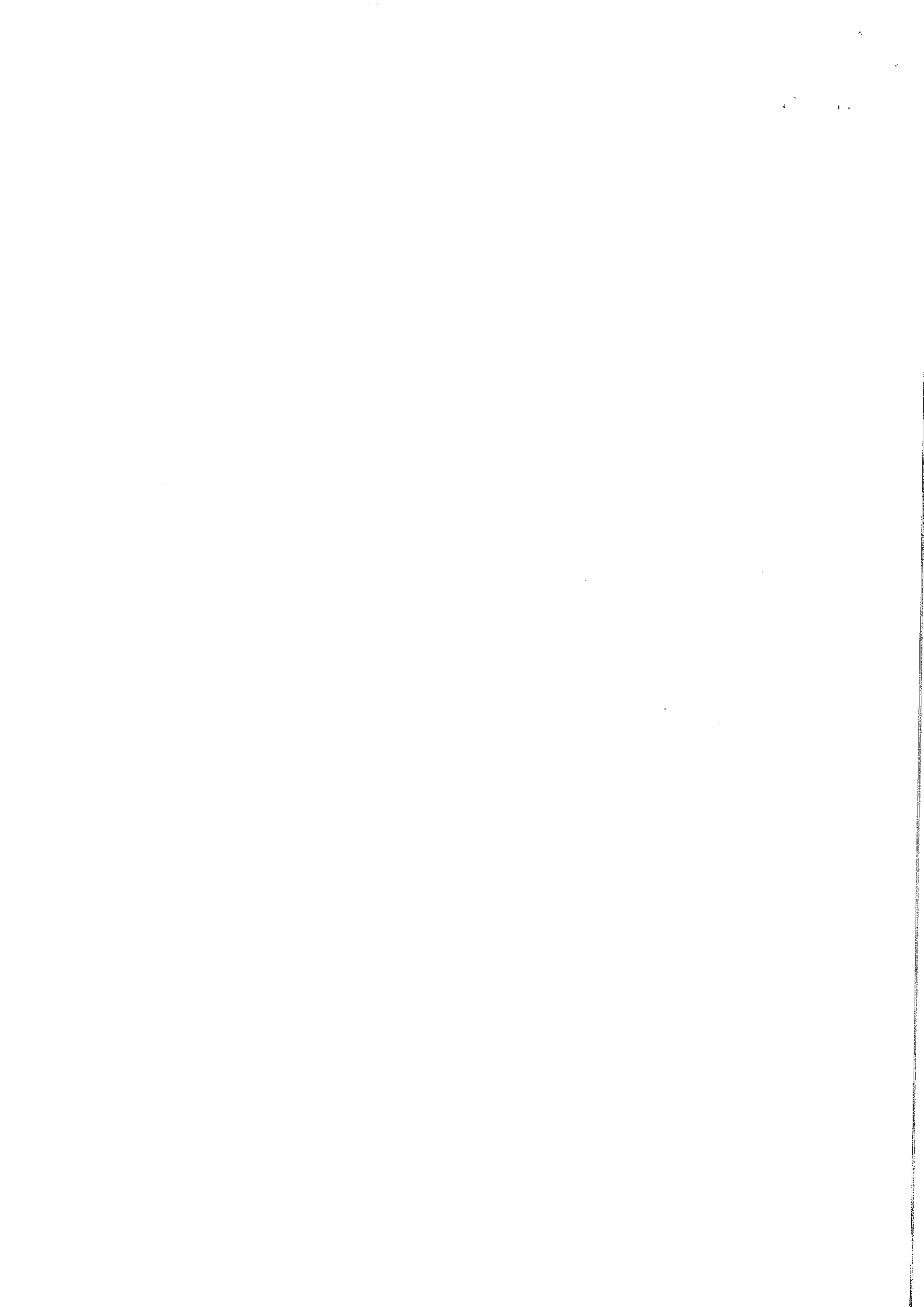
PASIVO		-25,133,728.38	-20,561,930.37	-4,571,798.01
CORRIENTE		-6,647,281.81	-1,650,391.89	-4,996,889.92
DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	(11)	-809,077.06	-151.01	-808,926.05
CUENTAS POR PAGAR	(11)	-5,838,204.75	-1,650,240.88	-4,187,963.87
LARGO PLAZO		-18,237,742.76	-18,656,040.45	418,297.69
CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	(12)	-725,466.47	-716,383.19	-9,083.28
EMPRESTITOS	(12)	-17,512,276.29	-17,939,657.26	427,380.97
OTROS		-248,703.81	-255,498.03	248,703.81
CREDITOS DIFERIDOS		-248,703.81	-255,498.03	6,794.22

PATRIMONIO	(3)	-3,762,347.58	-15,202,370.21	11,440,022.63
PATRIMONIO PUBLICO		-15,243,838.69	-17,385,380.20	2,141,541.51
DISMINUCION PATRIMONIAL		15,155.98	15,155.98	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE		11,466,335.13	2,167,854.01	9,298,481.12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-28,896,075.96	-35,764,300.58	6,868,224.62
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		42,037,311.69	22,452,468.06	19,584,843.63
GARANTIAS VALORADAS		10,916,978.89	2,084,857.31	8,832,121.58
CONTINGENTES LEGALES		15,397,356.68	14,798,744.84	598,611.84
BIENES NO DEPRECIABLES		15,722,976.12	5,568,865.91	10,154,110.21
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-42,037,311.69	-22,452,468.06	-19,584,843.63


 Dra. Ivonne Amán Siguencia
 CONTADORA GENERAL

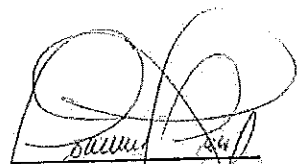

 Diego Amores Aguire, MBA
 DIRECTOR FINANCIERO

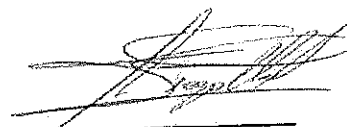

 Ing. Victor Villacís Mejía
 GERENTE GENERAL

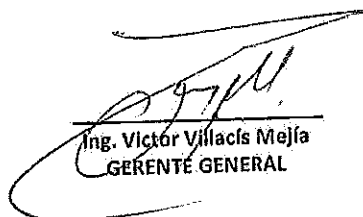


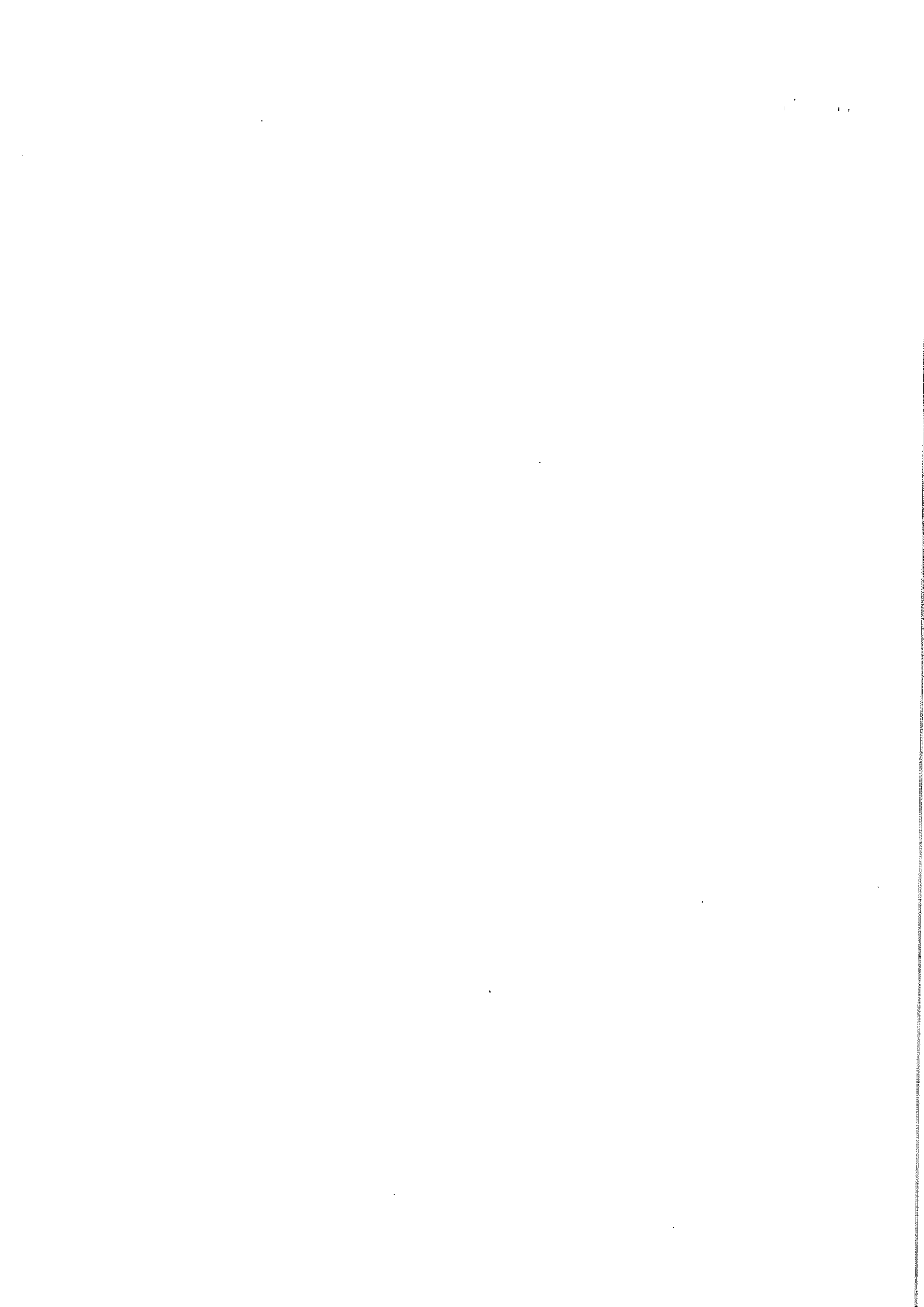
**EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE ASEO
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

	AÑO_2015	AÑO_2014	DIFERENCIA
RESULTADO DE EXPLOTACION	24,696,238.32	22,683,023.92	2,013,214.40
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-27,080.00	-39,120.00	12,040.00
COSTO DE VENTAS	24,723,318.32	22,722,143.92	2,001,174.40
RESULTADO DE OPERACION	-16,725,798.06	-24,526,166.44	7,800,368.38
TASAS Y CONTRIBUCIONES	-34,938,108.01	-33,655,803.38	-1,282,304.63
GASTOS EN INVERSIONES PUBLICAS	11,380,278.04	2,619,923.49	8,760,354.55
GASTOS EN REMUNERACIONES	4,276,451.40	3,924,143.77	352,307.63
GASTOS BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,009,269.40	774,587.97	234,681.43
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	1,546,311.11	1,810,981.71	-264,670.60
TRANSFERENCIAS NETAS	707,393.06	1,050,314.17	-342,921.11
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	-1,270,014.34	-675,356.20	-594,658.14
TRANSFERENCIAS ENTREGADAS	1,977,407.40	1,725,670.37	251,737.03
RESULTADO FINANCIERO	1,258,866.35	1,293,290.90	-34,424.55
RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	-113,539.80	-108,363.43	-5,176.37
GASTOS FINANCIEROS	1,372,406.15	1,401,654.33	-29,248.18
OTROS INGRESOS Y GASTOS	1,529,635.46	1,667,391.46	-137,756.00
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00
COSTO VENTA DE BIENES ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00
RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	-24,296.63	-78,033.00	53,736.37
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y OTROS	1,743,993.47	1,996,783.98	-252,790.51
ACTUALIZACIONES Y AJUSTES DE INGRESOS	-204,028.97	-273,530.52	69,501.55
ACTUALIZACIONES Y AJUSTES DE GASTOS	13,967.59	22,171.00	-8,203.41
RESULTADO DEL EJERCICIO	11,466,335.13	2,167,854.01	9,298,481.12


Dra. Ivonne Amán Siguencia
CONTADORA GENERAL

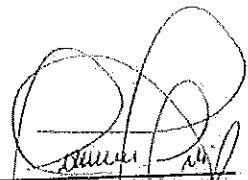

Diego Amores Aguirre, MBA
DIRECTOR FINANCIERO


Ing. Víctor Villacís Mejía
GERENTE GENERAL

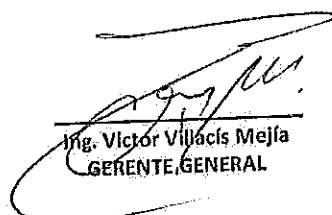


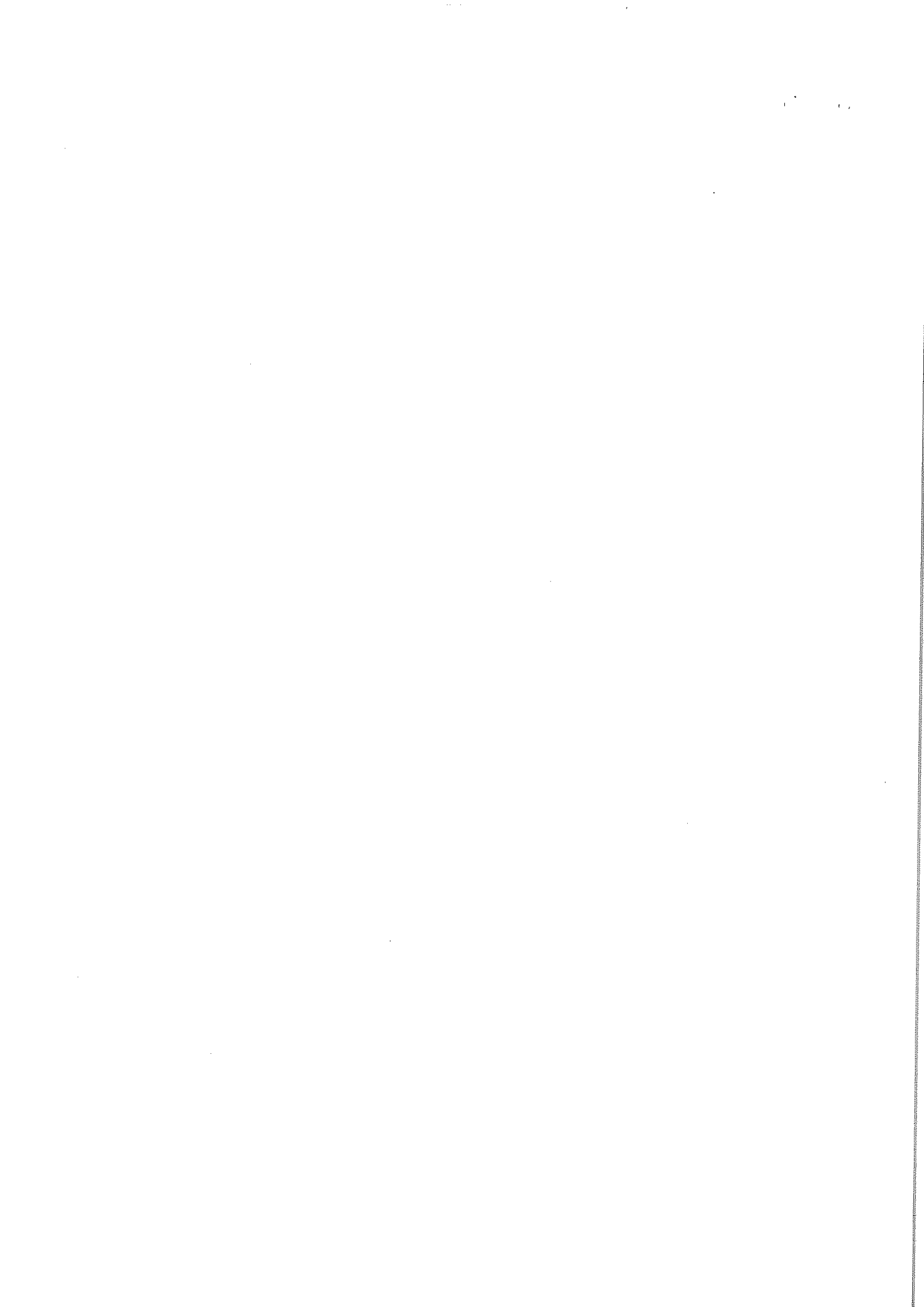
**EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE ASEO
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

(+) INGRESOS OPERATIVOS	34,989,484.64
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	27,080.00
OTROS INGRESOS DE VENTAS	0.00
TASA DE RECOLECCION	34,732,431.95
OTROS INGRESOS POR TASAS	205,676.06
RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	24,296.63
(-) COSTOS DE OPERACIÓN	26,467,311.79
MANO DE OBRA	17,934,989.19
COMBUSTIBLE, REPUESTOS Y OTROS	4,322,827.40
SEGUROS	577,029.92
MANTENIMIENTOS	432,579.96
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	1,455,891.85
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y OTROS	1,743,993.47
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	18,212,309.95
GASTOS EN INVERSIONES PUBLICAS	11,380,278.04
GASTOS EN REMUNERACIONES ADMINISTRATIVO	4,276,451.40
GASTOS BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO ADMINISTRATIVO	1,009,269.40
COMISIONES Y OTROS	1,546,311.11
TRANSFERENCIAS NETAS	-707,393.06
(+) TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	1,270,014.34
(-) TRANSFERENCIAS ENTREGADAS	1,977,407.40
RESULTADO FINANCIERO	-1,258,866.35
(+) RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	113,539.80
(-) GASTOS FINANCIEROS	1,372,406.15
OTROS INGRESOS Y GASTOS	190,061.38
(+) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES DE INGRESOS	204,028.97
(-) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES DE GASTOS	13,967.59
DEFICIT DEL EJERCICIO	-11,466,335.13


Dra. Ivonne Ajmán Sigüencia
CONTADORA GENERAL


Diego Amores Aguirre, MBA
DIRECTOR FINANCIERO


Ing. Víctor Villacís Mejía
GERENTE GENERAL



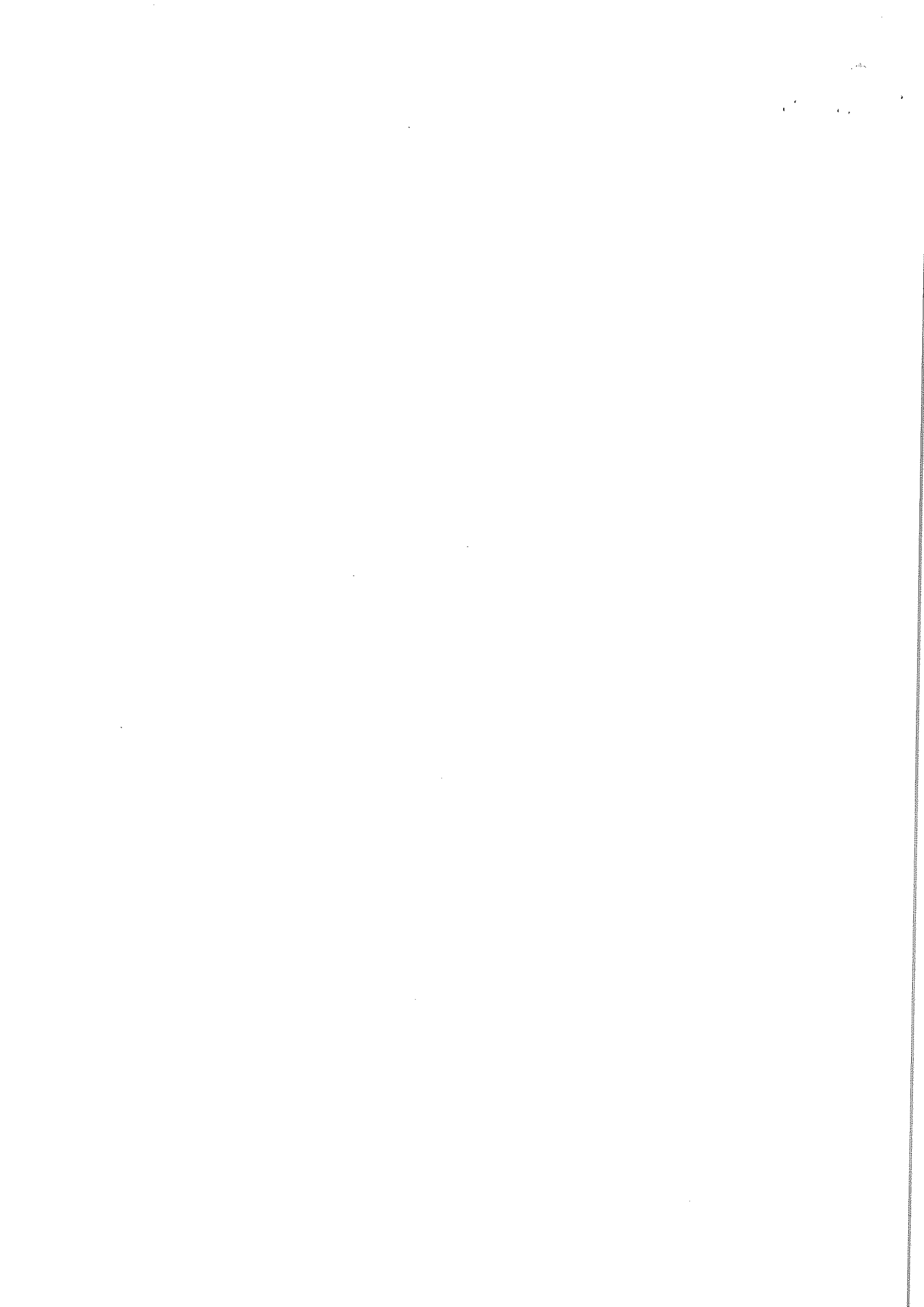
**EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE ASEO
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015


Página 1

CODIGO	CONCEPTOS		
			32,116,104.84
Créditos	FUENTES CORRIENTES		
113.13	Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones	31,952,188.41	
113.14	Cuentas por Venta de Bienes y Servicios	26,080.00	
113.17	Cuentas por Cobrar Rentas De Inversiones Y Multas	113,539.80	
113.18	Cuentas por Cobrar Transf. y Donaciones Corriente	0.00	
113.19	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos	24,296.63	
			9,856,575.07
Débitos	USOS CORRIENTES		
213.51	Cuentas por Pagar Gastos en el Personal	4,127,771.18	
213.53	Cuentas Por Pagar Bienes y Servicios De Consumo	884,023.37	
213.56	Cuentas Por Pagar Gastos Financieros	1,372,406.15	
213.57	Cuentas Por Pagar Otros Gastos	1,522,826.84	
213.58	Cuentas Por Pagar Transferencias Corrientes	1,949,547.53	
			22,259,529.77
	SUPERAVIT CORRIENTE		
			1,666,955.62
Créditos	FUENTES DE CAPITAL		
113.24	Cuentas por Cobrar Ventas De Bienes De Larga Durac	0.00	
113.25	Aporte Fiscal Corriente	0.00	
113.27	Recuperación de Inversiones	396,941.28	
113.28	Transferencias y Donaciones de Capital	1,270,014.34	
			41,685,001.64
Débitos	USOS DE PRODUCCION, INVERSION Y CAPITAL		
213.61	Cuentas por Pagar Gastos en el Personal	17,472,281.15	
213.63	Cuentas Por Pagar Bienes y Servicios de Producción	5,923,762.45	
213.67	Cuentas Por Pagar Otros Gastos	782,908.60	
213.71	Cuentas por Pagar Gastos en el Personal	0.00	
213.73	Cuentas Por Pagar Bienes y Servicios De Consumo	9,449,049.80	
213.75	Cuentas Por Pagar Obras Publicas	5,802.05	
213.84	Cuentas Por Pagar Invers- En Bienes De Larga Durac	7,633,791.82	
213.87	Cuentas Por Pagar Inversiones Financieras	417,405.77	
			-40,018,046.02
	DEFICIT DE CAPITAL		
			-17,758,516.25
	SUPERAVIT BRUTO		

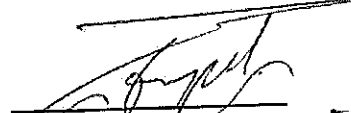
[Handwritten signature]

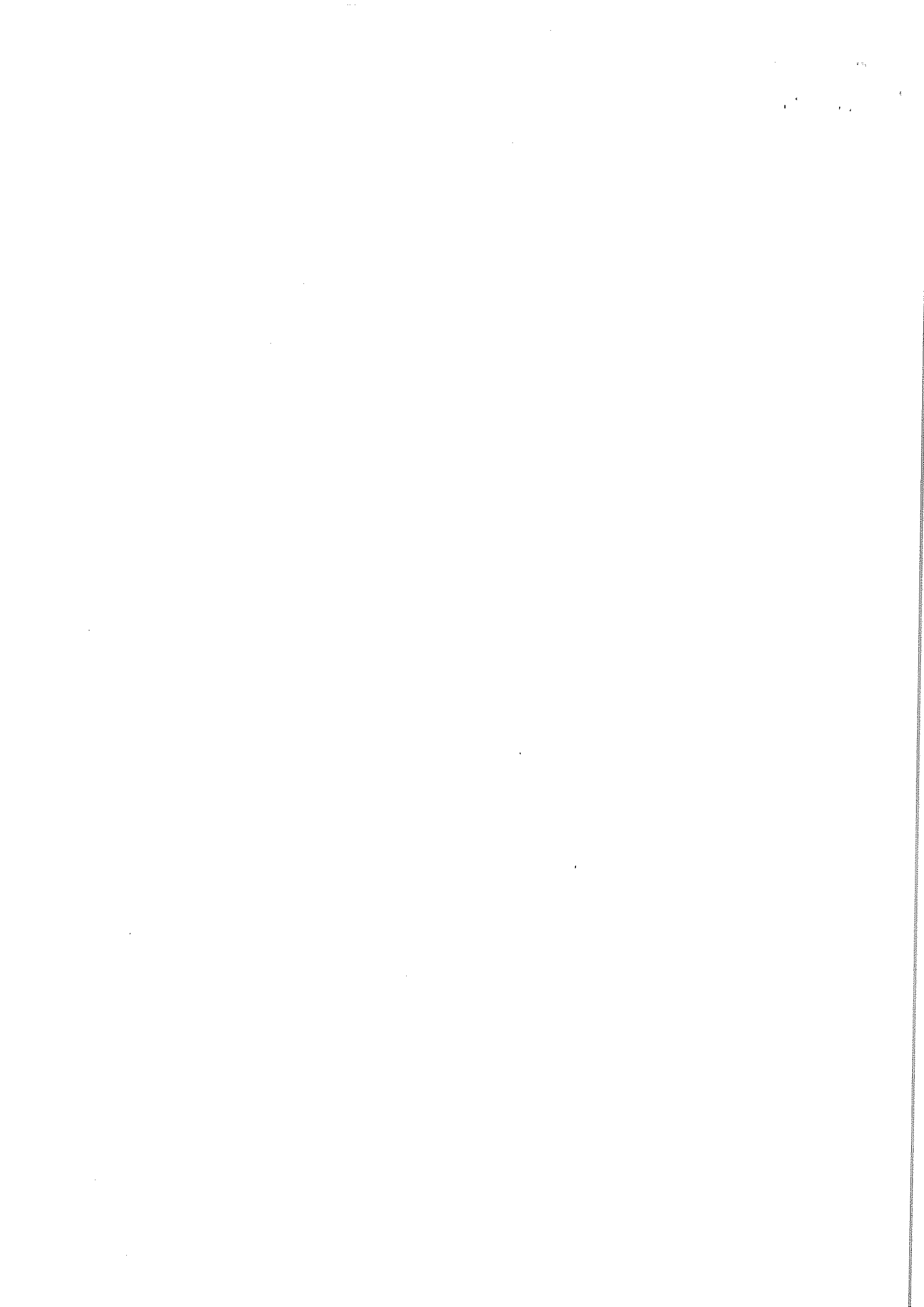


CODIGO	CONCEPTOS		
APLICACION DEL SUPERAVIT			
			2,936,883.90
Créditos:	FUENTES DE FINANCIAMIENTO		
113.36	Cuentas por Cobrar Financiamiento Público	0.00	
113.97	Cobros y Anticipos de Fondos de Años Anteriores	0.00	
113.98	Cobros de Años Anteriores	2,936,883.90	
Débitos:	USOS DE FINANCIAMIENTO		2,065,879.35
213.96	Cuentas Por Pagar Amortizacion De La Deuda Publica	427,380.97	
213.97	Cuentas por Pagar de Años Anteriores	1,638,498.38	
	DEFICIT DE FINANCIAMIENTO		871,004.55
			9,114.89
Créditos:	FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS		
113.81	Cuentas Por Cobrar IVA	8,451.96	
113.82	Anticipos de Fondos Años Anteriores	0.00	
113.83	Cuentas Por Cobrar De Años Anteriores	0.00	
113.85	Cuentas Por Cobrar De Año Anterior	662.93	
Débitos:			14,972.46
213.81	Cuentas Por Pagar IVA	2,316.41	
213.82	Depósitos y de Fondos Años Anteriores	12,656.05	
213.83	Cuentas Por Pagar Años Anteriores	0.00	
213.85	Cuentas Por Pagar Año Anterior	0.00	
	FLUJOS NETOS		-5,857.57
	VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS		
111	De Disponibilidades	20,588,292.14	
112	Anticipos de Fondos	-4,503,848.92	
619.91	Disminución de Disponibilidades	0.00	
212	Depósitos y Fondos de Terceros	808,926.05	
	VARIACIONES NETAS		16,893,369.27
	DEFICIT BRUTO		<u>17,758,516.25</u>


 Dra. Ivonne Amán Siguencia
 CONTADORA GENERAL


 Diego Amores Aguirre, MBA
 DIRECTOR FINANCIERO

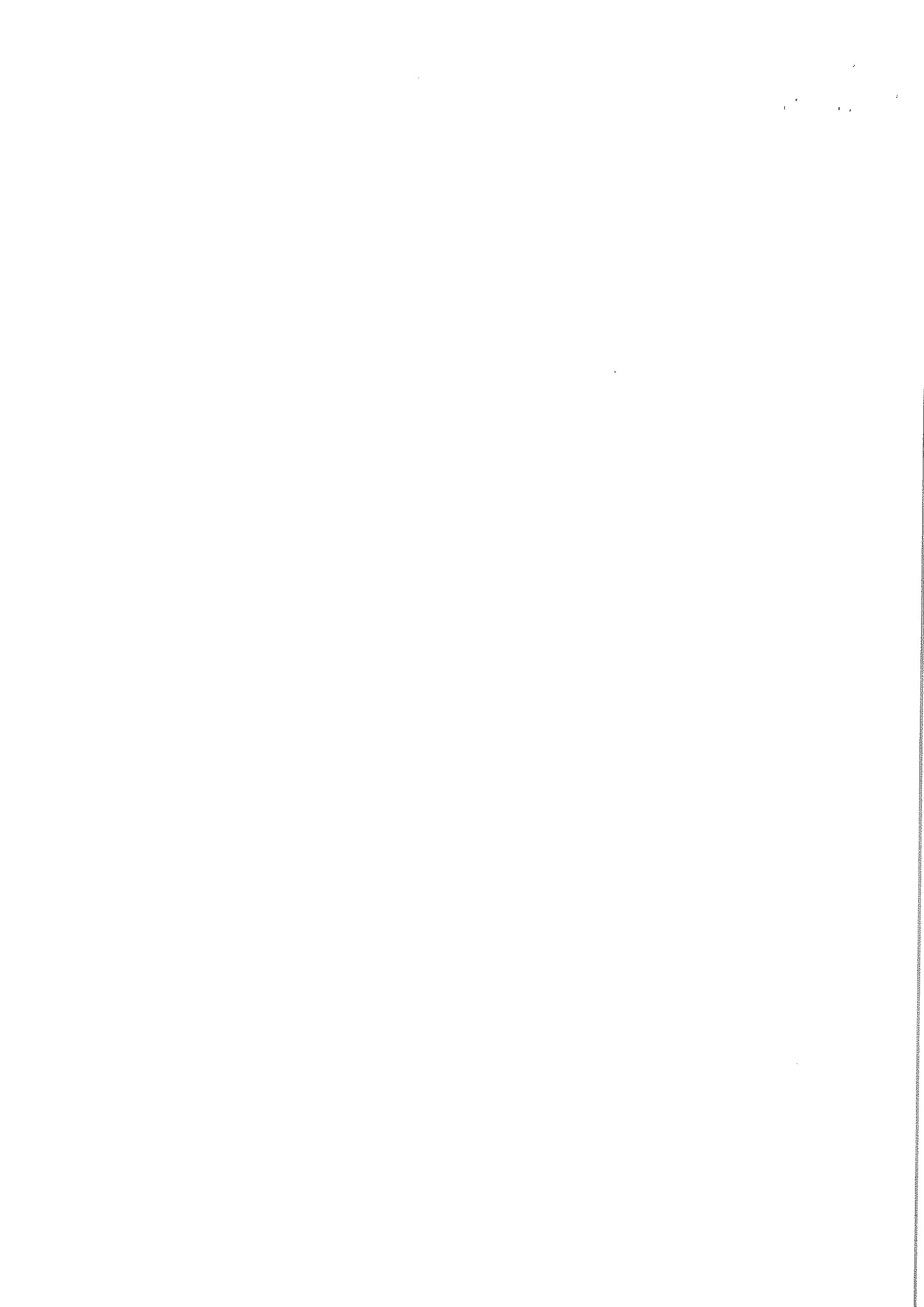

 Ing. Victor Villacís Mejía
 GERENTE GENERAL



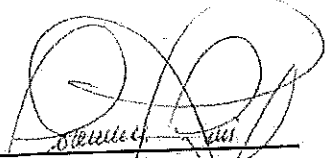
EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE ASEO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
31 DE DICIEMBRE DE 2015

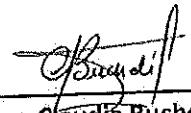
Página 1

CONCEPTOS	PRESUPUESTO	EJECUCION	DESVIACION	%
INGRESOS CORRIENTES	35,105,542.41	35,103,024.44	2,517.97	99.99%
TASAS Y CONTRIBUCIONES	34,939,449.70	34,938,108.01	1,341.69	99.996%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	27,080.00	27,080.00	-	100.00%
RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	114,712.71	113,539.80	1,172.91	98.98%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	0.00%
OTROS INGRESOS	24,300.00	24,296.63	3.37	99.99%
GASTOS CORRIENTES	10,384,321.04	10,217,806.26	166,514.78	98.40%
GASTOS PERSONALES	4,282,686.23	4,281,519.37	1,166.86	99.97%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,039,602.37	955,952.19	83,650.18	91.95%
GASTOS FINANCIEROS	1,372,406.19	1,372,406.15	0.04	100.00%
OTROS GASTOS	1,635,827.32	1,630,521.15	5,306.17	99.68%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,053,798.93	1,977,407.40	76,391.53	96.28%
SUPERAVIT/DEFICIT CORRIENTE	24,721,221.37	24,885,218.18	163,996.81	100.66%
INGRESOS DE CAPITAL	2,172,319.53	1,666,955.62	505,363.91	76.74%
VENTA DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN	-	-	-	0.00%
RECUPERACION DE INVERSIONES	430,000.00	396,941.28	33,058.72	92.31%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,742,319.53	1,270,014.34	472,305.19	72.89%
GASTOS DE PRODUCCIÓN	25,065,195.86	24,973,414.03	91,781.83	99.63%
GASTOS PERSONALES PARA PRODUCCION	17,938,927.51	17,936,715.44	2,212.07	99.99%
BIENES Y SERVICIOS PARA PRODUCCIÓN	6,338,578.66	6,249,777.76	88,800.90	98.60%
OTROS GASTOS	787,689.69	786,920.83	768.86	99.90%
GASTOS DE INVERSION	12,227,098.17	11,343,547.01	883,551.16	92.77%
GASTOS PERSONALES	-	-	-	0.00%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12,221,296.12	11,337,744.96	883,551.16	92.77%
OBRAS PUBLICAS	5,802.05	5,802.05	0.00	100.00%
OTROS GASTOS DE INVERSION	-	-	-	0.00%
GASTOS DE CAPITAL	15,590,082.90	10,836,219.41	4,753,863.49	69.51%
ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN	15,160,082.90	10,418,813.64	4,741,269.26	68.73%
INVERSIONES FINANCIERAS	430,000.00	417,405.77	12,594.23	97.07%
SUPERAVIT/DEFICIT DE INVERSION	50,710,057.40	45,486,224.83	5,223,832.57	89.70%

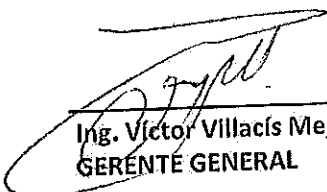


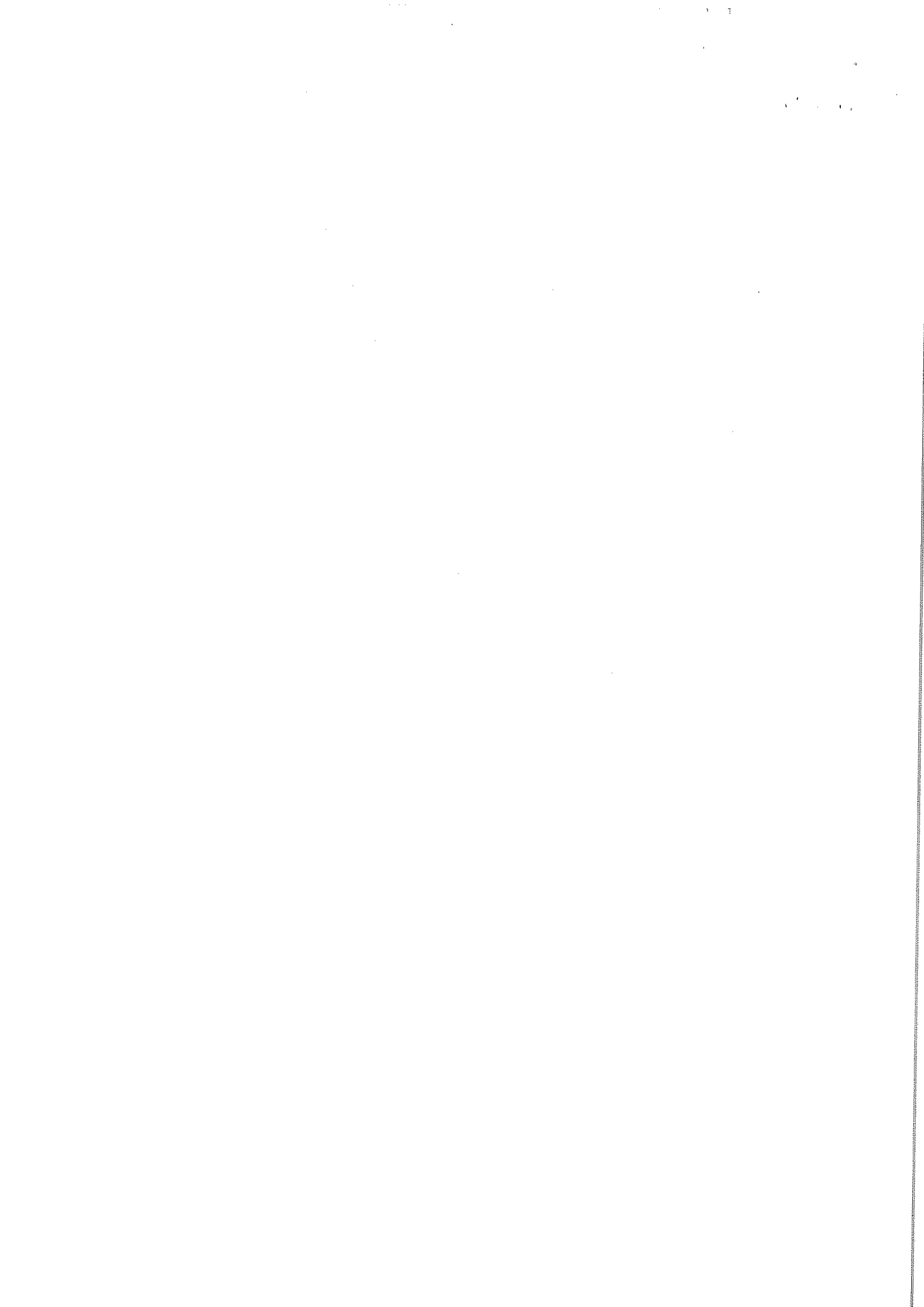
CONCEPTOS	PRESUPUESTO	EJECUCION	DESVIACION	%
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	28,057,374.58	26,192,555.87	1,864,818.71	93.35%
FINANCIAMIENTO PUBLICO	1,811,263.47		1,811,263.47	0.00%
SALDOS DISPONIBLES	23,255,671.97	23,255,671.97	-	100.00%
CUENTAS POR COBRAR	2,990,439.14	2,936,883.90	53,555.24	98.21%
APLICACIÓN DE FINANCIAMIENTO	2,068,538.55	2,068,538.55	-	100.00%
AMORTIZACION DEUDA PUBLICA	427,380.97	427,380.97	-	100.00%
PASIVO CIRCULANTE	1,641,157.58	1,641,157.58	-	100.00%
SUPERAVIT/DEFICIT DE FINANCIAMIENTO	25,988,836.03	24,124,017.32	1,864,818.71	92.82%
SUPERAVIT/DEFICIT PRESUPUESTARIO		3,523,010.67	3,523,010.67	


 Dra. Ivonne Amán S.
 CONTADORA GENERAL


 Ing. Claudia Bucheli
 LIDER DE PRESUPUESTO


 Diego Amores Aguirre, MBA
 DIRECTOR FINANCIERO


 Ing. Víctor Villacís Mejía
 GERENTE GENERAL



1. **Información General**

EMASEO EP, fue creada según Ordenanza Metropolitana No. 0309 sancionada el 16 de abril de 2010, publicada en el Registro Oficial 186 del 5 de mayo de 2010, por lo mismo dotada con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera, se rige por las disposiciones de la Ley Orgánica de Empresas Pública; la Ordenanza Metropolitana No. 301, sancionada el 4 de septiembre de 2009; y, las demás disposiciones que conforme a estas normas dicten el Directorio y el Gerente General de la Empresa Pública.

El Directorio está integrado por:

- La Alcaldesa o Alcalde Metropolitano o su delegado(a), quien lo/la presidirá;
- Dos Concejales o Concejales elegidos por el Concejo Metropolitano, en representación de este órgano del Gobierno Descentralizado Autónomo, o su suplente, que será un concejal provincial;
- La Secretaria o el Secretario de Planificación o su delegado(a); y,
- La Secretaria o el Secretario responsable de la Secretaría a la cual se hubiere adscrito la empresa pública metropolitana, o su delegado(a), actualmente la Secretaría de Ambiente.

El patrimonio de la Empresa está constituido por los bienes muebles e inmuebles tangibles e intangibles, de su propiedad y los que adquiera a futuro a cualquier título.

Constituye, aquel de la Empresa Metropolitana de Aseo que se extinguió conforme lo estableció la disposición Transitoria Primera de la Ley Orgánica de Empresas Públicas.

Objetivos de la Empresa

La Empresa Pública Metropolitana de Aseo, le sucedió a la Empresa Metropolitana de Aseo, en las condiciones establecidas en la Ordenanza Metropolitana No. 0309 emitida el 5 de mayo de 2010.

La Ordenanza Metropolitana No. 0309, tiene como objetivo principal lo siguiente:

- Operar el sistema municipal de aseo en el Distrito Metropolitano de Quito, dentro de las actividades de barrido y recolección de residuos sólidos;
- Administrar las acciones, activos de agencias y unidades de negocios que formen parte del sistema municipal de aseo, dentro de sus actividades, en el Distrito Metropolitano de Quito; así como, los bienes a su cargo, o a consecuencia de la suscripción de convenios interinstitucionales; y,

Suscribir todo tipo de contratos civiles y mercantiles permitidos por las leyes nacionales vigentes, ya sea con personas jurídicas o naturales, de derecho público o privado,



Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

nacionales o extranjeras con suficiente capacidad legal, contratos que sean complementarios o afines con el servicio público municipal que presta la Empresa Pública Metropolitana de Aseo, hasta los montos aprobados por el directorio.

La definición de las políticas de la Empresa está a cargo del Directorio y la administración de la Gerencia General. Su estructura orgánica la determina y aprueba el Directorio en función de las necesidades de la Empresa, para cumplir con sus metas y objetivos.

Financiamiento de las operaciones

La Empresa financió sus operaciones con los ingresos provenientes de la Tasa de Recolección de Basura en función del artículo III.81 del Capítulo I del Título II del libro III del Código Municipal para el Distrito Metropolitano de Quito, que al 31 de diciembre del 2015 alcanzó a 34'732.431,15 USD.

Contrataciones y desembolsos:

Las operaciones financieras se rigen por las disposiciones de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública y su Reglamento General, en el cual determina los montos y autoridades competentes para cada proceso de contratación de bienes, obras y servicios, incluido los de consultoría. Además, señala el procedimiento de adquisiciones, bajo el régimen de excepción.

2. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Base 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 la Empresa Pública Metropolitana de Aseo y de curso legal en el Ecuador, y están preparados en base a las Normas Técnicas de Contabilidad Gubernamental vigentes en la República del Ecuador. Para aquellas situaciones específicas que no estén consideradas en la NTCG, se recomienda que las Normas Internacionales de Contabilidad Gubernamental provean los lineamientos a seguir como principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

b) Disponibilidades

Representa el saldo disponible de efectivo en las instituciones financiera pública y privadas del Ecuador.

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

c) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar representan valores pendientes de cobro a entidades del sector público y principalmente a la Empresa Eléctrica Quito S.A. por conceptos de la tasa de recolección de basura, la cual no devenga intereses.

d) Existencias

Las existencias representan, principalmente, el stock de repuestos y materiales necesarios para el mantenimiento correctivo de los bienes de larga duración, y su registro es al precio de compra, incluyendo los derechos de importación, fletes, seguros, impuestos no reembolsables y cualquier otro valor necesario para que el bien esté en condiciones de consumo. Los descuentos o rebajas comerciales se deducirán del costo de adquisición. Por tanto el costo no excede el valor neto de realización.

Las disminuciones de existencias se registran valorándolas, mediante el método denominado: Precio Promedio Ponderado.

e) Bienes de Larga Duración

Los bienes de larga duración se presentan neto de la depreciación acumulada y están contabilizados al costo histórico menos el valor residual del (10%).

El gasto por la depreciación de los bienes de larga duración se registra con cargo a los resultados del período y es calculado mediante el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas que son de acuerdo a la normativa técnica de contabilidad gubernamental:

	<u>Vida útil en años</u>
Edificios locales residenciales	50 y 20
Mobiliarios	10
Maquinarias y equipos	10
Vehículos	5
Equipo de sistemas y paquetes informáticos	5

f) Beneficios empleados

Corresponden al pago de beneficios sociales que bajo leyes laborales han sido reconocidas a cada trabajador. Al 31 de diciembre de 2015 la Empresa Pública Metropolitana de Aseo reconoció el gasto por este concepto mediante el método del devengado.

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

g) Reconocimiento de Ingresos

Los fondos son transferidos mensualmente por la Empresa Eléctrica Quito S.A. por recaudación de la Tasa de Recolección de Basura y depositados en la cuenta bancaria No. 01220016 del Banco Central del Ecuador exclusiva para el manejo de la Empresa Pública Metropolitana de Aseo y son reconocidos mediante el método del devengado, registrando su ingreso – cobro – en las fechas en las cuales se origina la transferencia.

h) Gastos Financieros

Son registrados mediante el método del devengado, incluye todos los gastos asociados con el gasto por interés y comisiones de los préstamos y obligaciones financieras de la Empresa.

i) Reconocimiento de Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen por el método del devengado.

3. Resumen financiero

La situación financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2015, comparado con el presentado a esa fecha por el ejercicio 2014, demuestra una disminución de su patrimonio en 11'440.022,63 USD; incremento en, sus pasivos en 4.571.798,01 USD, en sus activos fijos en 8.607.159,37 USD, en sus existencias e inversiones diferidas en 247.220,63 USD y 291.338,41 USD, respectivamente, y sus derechos de cobro también se incrementaron en 4.574.349,11 USD.; y, disminuyeron sus disponibilidades en 20'588.292,14 USD.

A continuación se presenta la variación patrimonial comparativa entre los dos ejercicios económicos:

COMPOSICION DEL PATRIMONIO			
	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	VARIACIÓN
PROPIEDAD DE EMASEO EP	28,896,075.96	35,764,300.58	-6,868,224.62
Bienes Institucionales	16,232,896.01	7,625,736.64	8,607,159.37
Existencias para Consumo	1,651,185.88	1,403,965.25	247,220.63
Inversiones Diferidas y Proyectos	325,230.81	33,892.40	291,338.41
Derechos de Cobro	8,535,013.62	3,960,664.51	4,574,349.11
Disponible Caja	2,151,749.64	22,740,041.78	-20,588,292.14
PROPIEDAD DE TERCEROS	25,133,728.38	20,561,930.37	4,571,798.01
Obligaciones por Cancelar	25,133,728.38	20,561,930.37	4,571,798.01
PATRIMONIO EMASEO EP	3,762,347.58	15,202,370.21	-11,440,022.63

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

4. Disponibilidades

Registro del efectivo en el Banco Central del Ecuador y Banco Pichincha C.A. al 31 de diciembre de 2015 alcanza a DOS MILLONES CIENTO CINCUENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUARENTA Y NUEVE DÓLARES CON SESENTA Y CUATRO CENTAVOS (2'151.749,64 USD).

Un detalle de las disponibilidades es como sigue:

		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Depósitos en bancos:		
Banco Central del Ecuador - BDE 11838 Adq. Equipos	(1)	1'577.973,70
Banco Central del Ecuador - BDE 11838 Adq. Equipos DN	(1)	58.249,42
Banco Central del Ecuador – EMASEO EP		510.062,90
Banco Pichincha C.A.		<u>5.463,62</u>
	Total	<u>2'151.749,64</u>

En diciembre del 2013 el Banco del Estado transfiere a las cuentas corrientes de la Empresa Pública Metropolitana de Aseo aperturadas en el Banco Central, los valores de 16'301.371,23 USD y 4'057.528,77 USD, correspondiente al anticipo del 90% del valor del financiamiento otorgado por el Banco, una vez que se suscribió y registró el fideicomiso del Convenio de Préstamo suscrito el 08 de noviembre de 2013, cuyo objeto radica en el financiamiento con cargo al Macro Programa PROSANEAMIENTO, producto PROMADEC III, para la adquisición de equipos destinados a los servicios de aseo para el DMQ. La diferencia que se presente en ambos rubros, 18'722.676,88 USD corresponde a los anticipos y pagos entregados en cumplimiento a las obligaciones contractuales adquiridas en el 2015 para la adquisición de maquinaria y vehículos financiados por el Banco del Estado.

El monto total del convenio de préstamo asciende a 22'621.000,00 USD, de los cuales el 80,07 % es de crédito reembolsable (18'112.634,70 USD) y el 19,93% es de crédito no reembolsable (4'508.365,30 USD).

Se encuentra pendiente de desembolso por parte del Banco del Estado el 10% del convenio, es decir 2'262.100,00 USD (1'811.263,47 USD del crédito reembolsable y 450.836,53 USD del crédito no reembolsable); saldo que ha sido requerido por la EMASEO EP dentro del plazo establecido por el Banco del Estado.

La EMASEO EP mediante Oficio No. 502-GG-2015 del 08 de diciembre de 2015 remitió la documentación pertinente (Actas-Entrega-Recepción de las Adquisiciones; Informes de Supervisión de las Adquisiciones; Certificado de haber cumplido con la contraparte; y, evidencia de la instalación de los letreros / vallas publicitarios en los equipos adquiridos, de acuerdo con el diseño, dimensiones, materiales y especificaciones

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

técnicas establecidas en el "Manual de aplicación – Normalización vallas", proporcionado por el Banco del Estado) dando cumplimiento de esta manera a lo señalado en la Cláusula Vigésimo Séptima del Convenio de Préstamo en cuestión, en lo que respecta al Último Desembolso.

5. Anticipo de Fondos

Registro de recursos entregados en calidad de anticipos a servidores, proveedores y contratistas, que se liquidan en el siguiente ejercicio económico a través de descuentos en remuneraciones y liquidaciones de contratos, a continuación un detalle:

		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Anticipos a Contratistas	(1)	4'881.888,20
Anticipos a Proveedores		3.429,27
Garantías Entregadas		6.425,91
Fondos de Reposición		<u>31.246,33</u>
Total		<u>4'922.989,71</u>

(1) Registra los valores entregados a Contratistas de la EMASEO, pendientes de liquidarse hasta la suscripción de las respectivas actas definitivas de entrega recepción de bienes y servicios

	<u>31-12-2015</u> (en USD)	
CASTRO CASTILLO JUAN CARLOS	43.555,20	Anticipo de 2,000 guantes de cuero, 8.000 mascarillas desechables; 2000 gafas de protección industrial y 40.000 saco de yute plastificados; para superar la emergencia del volcán Cotopaxí, Contrato 70-LOSNC-P-GJ-2015.
HERNANDEZ VASCONEZ PABLO ENRIQUE	174.720,00	Anticipo para la adquisición de 16 baterías sanitarias para albergues para superar la emergencia del volcán Cotopaxí, Contrato 66-LONSCP-GJ-2015.
NARANJO ESTRELLA SANTIAGO FERNANDO	2.458,40	Anticipo para el servicio comunicacional apoyo a las actividades de la Empresa Pública Metropolitana De Aseo, Contrato 72-LONSCP-GJ-2015.
SANI GROUP S.C. *	37.720,40	Anticipo para la adquisición de 2 equipos de educación, Contrato 58-LONSCP-GJ-2015.
PROPRAXIS	23.520,00	Anticipo servicio de levantamiento de información para identificar la problemática laboral gremial, incidencia de alcoholismo, ausentismo y actitud para alcanzar niveles altos de servicio y productividad que permita la reestructuración organizacional y funcional, Contrato 67-LONSCP-GJ-2015.
GRUPO CREATIVO PUBLMARK CIA. LTDA.	67.468,19	Anticipo para la campaña de comunicación integral para el proceso de implementación del sistema de recolección

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

		mecanizada para la Empresa, Contrato 73-LONSCP-GJ-2015.
AUTEC S.A. *	1'323.750,00	Anticipo por la adquisición y puesta en marcha de 14 recolectores de carga lateral y 5 lava contenedores carga lateral para la Empresa, Contrato 18-LONSCP-GJ-2015.
GENMAQ *	64.330,00	Anticipo adquisición, instalación y puesta en marcha de cinco equipos de hidrolavado para la Empresa, Contrato 63-LONSCP-GJ-2015.
EAGLETRADE S.A. *	444.942,66	Anticipo adquisición de 5 tracto camiones con sistema de gancho para la Emaseo EP, Contrato 53-LONSCP-GJ-2015.
EAGLETRADE S.A. *	677.851,63	Anticipo adquisición de cinco barredoras montadas sobre chasis para la Emaseo EP, Contrato 57-LONSCP-GJ-2015.
EAGLETRADE S.A. *	582.375,00	Anticipo adquisición de 25 cajas autocompactoras de 15 metros cúbicos para la Emaseo EP, Contrato 52-LONSCP-GJ-2015.
ETHICSONTROL	6.200,00	Anticipo servicio de atención al ciudadano, desarrollo, reportes e integración con los sistemas de Emaseo EP a través de un servicio de atención especializada de línea 1800-emaseo, Contrato 85-LONSCP-GJ-2015.
CONSORCIO THEMAC 1 *	1'259.968,92	Anticipo adquisición e instalación de de 2.629 contenedores de carga lateral de 2.400 litros y 1.891 contenedores de carga lateral de 3.200 litros, Contrato 39-LONSCP-GJ-2015.
CONSORCIO SOLUCIONES AMBIENTALES & CONTENUR	173.068,35	Anticipo por adquisición de 70 contenedores plásticos de 3200 litros de carga lateral, 240 contenedores plásticos de 1100 litros y 50 contenedores plásticos de 660 litros de carga posterior, Contrato 21-LOSNCJ-GJ-2014
Total	<u>4'881.928,75</u>	

* Estos anticipos que al 31 de diciembre de 2015 se registran en calidad de cuentas por cobrar por Anticipos a Contratistas, corresponden a contratos que se encuentran en proceso de liquidación, hasta el cumplimiento a satisfacción de su objeto contractual, se efectuaron para la adquisición de bienes financiados con los recursos del crédito otorgado por el Banco del Estado, cuyo monto al cierre del ejercicio 2015, asciende a 4'390.938,61 USD que representan el 98,94 % del total del rubro en mención.

6. Cuentas por Cobrar

El detalle de cuentas por cobrar es el siguiente:

		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Tasas y contribuciones	(1)	2'985,919,60
Ventas de Bienes y Servicios	(2)	<u>1.000,00</u>
Total		<u>2'986.919,60</u>



Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

- (1) Al 31 de diciembre de 2015 representan saldos por cobrar por la Tasa de Recolección de Basura correspondiente al mes de diciembre, los cuales ascienden a 2'985.919,60 USD, cantidad que es depositado por parte de la Empresa Eléctrica Quito S.A. en el mes de enero del siguiente año.
- (2) Registra el saldo pendiente de cobro por el mes de diciembre de 2015, que asciende a 1.000,00 USD, por el servicio de limpieza de parques emblemáticos que brinda la EMASEO EP, y que es cancelado por las instituciones privadas con quienes se mantiene convenios para cubrir este servicio.

7. Préstamos, Anticipos y Cuentas por Cobrar Años Anteriores

El detalle de este rubro es como sigue:

		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Concesiones de Préstamos y Anticipos	(1)	59.705,19
Cuentas por Cobrar Años Anteriores	(2)	<u>565.399,12</u>
Total		<u>625.104,31</u>

- (1) Corresponde al saldo de préstamos otorgados a funcionarios y trabajadores que se liquidan en el siguiente ejercicio económico, de acuerdo al tiempo establecido en las fechas de otorgamiento.
- (2) Su cifra significativa corresponde al valor de 428.467,86 USD por concepto de derechos de cobro al Ministerio de Finanzas por devolución de IVA reconocido por el Servicio de Rentas Internas, valor que ha sido gestionado para su recuperación.

Registra también un saldo pendiente de cobro a la empresa CODEIN que asciende a 71.666,00 USD, por la multa impuesta en el 2011 por el incumplimiento al contrato cuyo objeto era la entrega de un recolector de 35YD3. Actualmente continúa en litigio legal en la Unidad de Patrocinio de la Gerencia Jurídica de la EMASEO EP.

En agosto del 2013 se apertura una cuenta por cobrar por el valor de 54.167,55 USD a nombre de la señora Játiva Barrera Verónica Patricia debido a que en acción extraordinaria de protección interpuesta por la EMASEO EP, resuelta en sentencia del 20 de marzo de 2012, deja sin efecto la sentencia emitida por la Jueza Quinta de lo Laboral, que es en base a la que se canceló 54.167,55 USD por orden judicial el 27 de abril de 2009, se encuentra en procesos coactivos en la Unidad de Patrocinio de la Dirección Jurídica de la EMASEO EP.

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

8. Inversión en Proyecto y Programas

Controla los valores ejecutados durante el ejercicio económico 2015 para el cumplimiento de proyectos y programas que la Administración de la Empresa contempló en su planificación estratégica, no incluye bienes de larga duración. Su resumen es el siguiente:

	<u>Total 2015</u> (en USD)
BdE – Renovación y Repotenciación	10'137.350,72
Mejoramiento de los Servicios de Aseo	556.906,54
Mantenimiento instalaciones en Mecánica	460.446,10
Contenerización	183.041,60
Soterramiento y Limpieza Integral Centro Histórico	5.802,05
Total	<u>11'343.547,01</u>

9. Bienes de Larga Duración

Controla la propiedad de la Empresa en Bienes de Larga Duración, especialmente con los siguientes componentes:

	<u>31-12-2015</u> (en USD)
Bienes Administrativos	
Mobiliarios	244.217,22
Maquinarias y Equipos	2'758.109,99
Vehículos	23'918.813,50
Herramientas	59.202,51
Equipos Sistemas y Paquetes Informáticos	933.701,68
Terrenos	26.866,26
Edificios locales residencias	1'257.757,40
	<u>29'198.668,56</u>
Menos Depreciación Acumulada Bienes Administrativos	
Edificios locales residencias	(150.113,52)
Mobiliarios	(90.982,00)
Maquinarias y Equipos	(1'508.043,75)
Vehículos	(10'951.270,29)
Herramientas	(16.249,18)
Equipos Sistemas y Paquetes Informáticos	(530.973,57)
	<u>(13'247.632,31)</u>

Bienes en Programas y Proyectos

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

Mobiliarios	2.015,60
Maquinarias y Equipos	322.654,01
Vehículos	94.109,86
Equipos Sistemas y Paquetes Informáticos	9.630,93
Partes y Repuestos	5.773,60
Edificios locales residencias	<u>8.684,07</u>
	442.868,07
Menos Depreciación Acumulada Bienes En Programas Y Proyectos	
Edificios locales residencias	(1.205,09)
Mobiliarios	(701,03)
Maquinarias y Equipos	(94.425,64)
Vehículos	(57.878,06)
Equipos Sistemas y Paquetes Informáticos	(5.585,81)
Partes y Repuestos	<u>(1.212,68)</u>
	(161.008,31)
Total	<u>16'232.896,01</u>

Los bienes de larga duración institucionales, se incrementaron en relación al año 2014 en un valor neto de 8'607.159,37 USD, esto debido a que las adquisiciones y activaciones de bienes efectuadas durante el año 2015 obedecieron a la ejecución del convenio de Préstamo y Fideicomiso, suscrito entre el Banco del Estado, Banco Central del Ecuador y la Empresa Pública Metropolitana de Aseo de Quito para la adquisición de equipos destinados a los servicios de aseo para el Distrito Metropolitano de Quito; los rubros más significativos en lo que concierne a la adquisición de bienes destinados para la operación y prestación del servicio de aseo para la comunidad Quiteña, son:

<u>CONCEPTO</u>	<u>MONTO</u>
2 MINICARGADORAS	99,229,76
2 EQUIPOS DE EDUCACION	60,352,63
8 RECOLECTORES CARGA POSTERIOR	1'156,348,65
23 CAMIONES CON SISTEMA DE VOLTEO	1'122,062,12
9 CAMIONES DE 3.5 TONELADAS	274,357,44
1 TRACTO CAMION	247,843,86
14 RECOLECTORES CARGA LATERAL Y	
5 LAVACONTENEDORES	5'422,080,00
4 RECOLECTORES CARGA FRONTAL	<u>1'534.200,00</u>
	<u>9'756,892,07</u>

Adicionalmente, a continuación se detallan los rubros más significativos en lo que concierne a la adquisición de bienes destinados para la operación y prestación del servicio

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

de aseo para la comunidad Quiteña, considerados como bienes de uso público y que están sujetos a control administrativo:

<u>CONCEPTO</u>	<u>MONTO</u>
10 CAJAS UNIVERSALES	11.737,60
20 BATERIAS SANITARIAS	55.233,67
2629 CONTENEDORES DE 2400 Litros y	
1891 CONTENEDORES DE 3200 Litros.	<u>10'079,751,36</u>
	<u><u>10'146,722,63</u></u>

10. Otros

Este grupo de cuentas registra lo correspondiente a Diferidos (Prepagos) y las existencias en Bodegas, a continuación su composición:

		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Inversiones Diferidas	(1)	325.230,81
Existencias	(2)	<u>1'651.185,88</u>
Total		<u><u>1'976.416,69</u></u>

(1) Inversiones Diferencias

Al 31 de diciembre de 2015 registra los saldos de los prepagos efectuados por:

		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Soporto Técnico		1.594,77
Seguros de Vida		37.844,40
Seguros de Bienes		<u>285.791,64</u>
Total		<u><u>325.230,81</u></u>

(2) Otros en Existencias para Consumo y Productos en Proceso

Al 31 de diciembre de 2015 registra los saldos de las adquisiciones de materiales y suministros; repuestos y accesorios y otros necesarios para el consumo interno de EMASEO EP, valor que asciende a 1'651.185,88 USD, desglosados de la siguiente manera:

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

	<u>31-12-2015</u> (en USD)
Vestuario, lencería y prendas de protección	132.740,61
Combustibles y Lubricantes	75.970,96
Materiales de Oficina	7.729,47
Materiales de Aseo	50.655,83
Herramientas	4.331,60
Materiales de Impresión, reproducción	36.245,31
Medicinas y productos farmacéuticos	32.286,56
Materiales de construcción, eléctricos y plomería	60.068,18
Accesorios y repuestos tecnológicos	2.385,82
Repuestos y accesorios para la flota	<u>1'248.771,54</u>
Total	<u>1'651.185,88</u>

Las existencias más representativas corresponden a la Bodega de Repuestos y Accesorios que registran el saldo de 1'248.771,54 USD, destinados al mantenimiento y reparación de la flota pesada de la empresa.

La custodia y administración de estos bienes se lo realiza en tres bodegas para la oportuna atención al mantenimiento de la flota pesada de la EMASEO EP también se disponen de bodegas en los centros de Operaciones de la Forestal y Occidental:

- Suministros y ropa de trabajo
- Materiales y repuestos
- Lubricantes y aceites

La custodia de las existencias en las bodegas, son independientes entre sí, subordinadas administrativamente a la Unidad de Gestión de Bienes.

11. Pasivo Corriente: Fondos de Terceros y Cuentas por Pagar

Comprende los valores pendientes de pago por reintegros, garantías y otros que son liquidados en el transcurso del primer semestre del ejercicio 2015; su detalle es el siguiente:



EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

Fondos de Terceros		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Depósitos y de terceros		809.077,06
Cuentas por Pagar	(2)	<u>5'838.204,75</u>
Total		<u>6'647.281,81</u>

- (1) Aquí se registra el valor de 800.000,00 USD correspondiente al anticipo de tasa del mes de diciembre, que la Empresa Eléctrica liquida en enero del 2016.
- (2) Los siguientes son los valores pendientes de pago, que se cancelaran durante el siguiente año, por concepto de nomina, adquisición de bienes y servicios, transferencias a juntas parroquiales y liquidación de impuestos.

Cuentas por Pagar		<u>31-12-2015</u> (en USD)
Gastos en personal	(1)	153.748,19
Bienes y servicios de consumo	(2)	71.928,82
Otros gastos	(3)	107.694,31
Transferencias corrientes	(4)	27.859,87
Gastos en personal de producción	(5)	464.434,29
Bienes y servicios de producción	(6)	326.015,31
Otros gastos de producción		4.012,23
Bienes y servicios para inversión	(7)	1'888.695,16
Cuentas por pagar IVA		6.135,55
Bienes de larga duración	(8)	2'785.021,82
Cuentas por Pagar Años Anteriores		<u>2.659,20</u>
Total		<u>1'650.240,88</u>

- (1) Corresponde al saldo pendiente de remuneraciones y salarios del personal administrativo nombramiento y contrato del mes de diciembre con respecto a los fondos de terceros, por aportes y préstamos al IESS, a ser cancelados en el siguiente mes.
- (2) Registra la suma de 71.928,82 USD a favor de proveedores de suministros y materiales, así como de mantenimientos de equipos y servicios de uso en oficinas administrativas; su cancelación se realiza durante el mes siguiente.

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

- (3) En este grupo de cuentas por pagar registra la cifra significativa que asciende a 107,684,20 a nombre de la Empresa Eléctrica Quito, por concepto de comisión por recaudación de la Tasa de Recolección, se liquida en el siguiente año con el depósito de tasa del mes de diciembre que lo realiza la EEQ en enero 2016.
- (4) Representa al saldo pendiente a ser cancelado a Juntas Parroquiales que mantienen un convenio con la empresa para la descentralización del servicio de recolección de basura, que se cancela en el siguiente año.
- (5) Saldo pendiente de la segunda quincena del mes de diciembre con respecto a los fondos de terceros, por aportes y préstamos al IESS, a ser cancelados en el siguiente mes.
- (6) Registra la suma de 326.015,31 USD a favor de proveedores de repuestos y materiales, así como de servicios de transporte y mantenimiento; su cancelación se realiza durante el mes siguiente.
- (7) Valores a cancelar a contratistas y proveedores del servicio de mantenimiento de contenedores primera y segunda fase; y, adquisición de contenedores proveídos por el CONSORCIO THEMAC 1, financiados con el crédito reembolsable del Banco del Estado; rubro que se liquidará una vez que se suscriba el Acta de Entrega Recepción Definitiva.
- (8) Comprende al saldo a favor de la empresa CONSORCIO AUTEC TRANSLIFT por los Recolectores de Carga Lateral y Lava contenedores adquiridos, dentro del convenio de préstamo suscrito con el Banco del Estado para la adquisición de maquinaria y vehículos para el servicio de aseo en el DMQ, rubro que se liquidará una vez que se suscriba el Acta de Entrega Recepción Definitiva.

12. Pasivo Largo Plazo

Cuentas por Pagar Años Anteriores

Representan las obligaciones de pago de años anteriores, que ascienden a 725.466,47 USD no canceladas a beneficiarias de Retenciones Judiciales y Liquidaciones de Personal, por falta de requerimiento, incluye la suma de 708.658,60 USD a favor del Consorcio Quito Limpio, que incluye la última planilla del contrato de servicios, por el mes de junio 2010, con este Consorcio se mantiene un juicio que está siendo atendido por la Unidad de Patrocinio de la Dirección Jurídica.

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

Empréstitos

Registra el saldo de los préstamos adquiridos con el Municipio de Quito y el Banco del Estado del Ecuador por 1'210.905,06 USD y 16'301.371,23 USD, respectivamente, pertenecientes a los créditos reembolsables adquiridos en el año 2013, a continuación una breve descripción de los mismos.

PRESTAMISTA	OBJETO	DOCUMENTO	VALOR INICIAL	FECHA DESEMBOLSOS	PLAZO	CANCELADO HASTA DIC-2015	SALDO POR PAGAR AL 31-12-2015
MUNICIPIO DE QUITO (10 JULIO 2013)	Ejecutar el "Plan de racionalización y jubilación del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y sus Empresas" declarado como proyecto prioritario por el Señor Alcalde Metropolitano, para jubilación de 34 trabajadores de EMASEO EP	Convenio de Cooperación Interinstitucional entre el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y la Empresa Pública Metropolitana de Aseo para el Plan de Fortalecimiento Institucional	2'198.970,00	1'539.279,00 USD jul-2013 659.691,00 USD nov-2013	5 años a partir del mes de Julio 2013	988.064,94	1'210.905,06
BANCO DEL ESTADO DEL ECUADOR (08 NOVIEMBRE 2013)	Financiamiento hasta por 22,621,000,00 con cargo al Macro Programa PROSANEAMIENTO, producto PROMADEC III, para financiar la adquisición de equipos destinados a los servicios de aseo para el Distrito Metropolitano de Quito,	Convenio de Préstamo y Fideicomiso, suscrito entre el Banco del Estado, Banco Central del Ecuador y la Empresa Pública Metropolitana de Aseo de Quito,	22'621.000,00 USD Fondo Ordinario Bde 18'112.634,70 (Reembolsable con tasa del 7,75%) 4'508.365,30 CAF Asignación no Reembolsable	16'301.371,23 USD dic-2013 4'057.528,77 USD dic-2013	10 años, con 2 años de periodo de gracia, confados a partir de la entrega del primer desembolso	0,00	16'301.371,23

El costo total al que asciende la ejecución del proyecto de adquisición de equipos destinados a los servicios de aseo para el DMQ, es de 24'385.000,00 USD, las fuentes de estos recursos son 18'112.634,70 USD, en calidad de crédito; 4'508.365,30 USD como CAF-Asignación No Reembolsable; y, 1'764.000,00 USD como aporte de la Empresa Pública Metropolitana de Aseo de Quito,

La distribución de los recursos por categorías de inversión es la que consta en el siguiente cuadro:

Categorías de Inversión	FUENTE DE FINANCIAMIENTO			EMASEO EP	TOTAL	%
	BANCO DEL ESTADO		Total			
	Fondo Ordinario Bde	CAF Asignación no Reembolsable				
I Obras Civiles				229,407,80	229,407,80	0,94%
III Equipos	18,112,634,70	4,508,365,30	22,621,000,00		22,621,000,00	92,77%
III Escalamiento				32,000,00	32,000,00	0,13%
IV Supervisión				24,000,00	24,000,00	0,10%
VIII Recolección Selectiva				752,678,60	752,678,60	3,09%
VI Medidas Ambientales				53,571,40	53,571,40	0,22%
VII Participación Ciudadana				511,225,80	511,225,80	2,10%
V Contingencias				161,116,40	161,116,40	0,66%
TOTAL			22,621,000,00	1,764,000,00	24,385,000,00	100,00%
Porcentaje	80,07%	19,93%	92,77%	7,23%	100,00%	

13. Tasa de Recolección

La Tasa de Recolección de Tratamiento y Residuos Sólidos (TRYTRS) es el mayor ingreso que recibe EMASEO EP (97% de sus ingresos operacionales totales), y financia el servicio de limpieza, barrido, recolección y transporte de residuos sólidos que se brinda a todos los habitantes del Distrito Metropolitano de Quito.

Equivale al 15% del valor del consumo de energía eléctrica de todos los usuarios de éste servicio, a excepción de los usuarios de la Tarifa de la Dignidad, a quienes les corresponde un 10%. A más de la cuantía anterior, al sector Residencial, se le adiciona un valor que fluctúa entre 0.13 a 10.24 USD, en función del consumo de energía eléctrica.

En el año 2015, la recaudación anual de la TRYTRB ascendió a 34.6 millones de USD, valor que se incrementó en el 3.74% con respecto al ejercicio 2014.

Esta tasa es recaudada por la Empresa Eléctrica Quito S.A., entidad que nos cobra una comisión de 3,22% sobre el valor recaudado, esto es la suma de USD 1'115.190,00

Recaudación mensual de la Tasa de Recolección y Tratamiento de Residuos Sólidos

MES	MONTO RECAUDADO
Enero	2'828.510,05
Febrero	2'721.600,55
Marzo	2'940.602,70
Abril	2'836.115,18
Mayo	2'863.525,14
Junio	2'906.206,49
Julio	2'988.903,53
Agosto	2'955.931,33
Septiembre	2'764.766,98
Octubre	3'053.620,04
Noviembre	2'886.730,36
Diciembre	2'985.929,60
Total anual recaudado	34'732.431,95
Promedio mensual	2'894.369,33

Fuente y elaboración: Unidad de Tesorería

14. Análisis Financiero

Como parte de las Notas Explicativas del Estado de Situación Financiera, se extrae los siguientes análisis financieros, a cuya base se puede medir el comportamiento de los recursos utilizados por la empresa.

- Las disponibilidades de la institución representan el 34,82% del activo total, y de estos, el efectivo constituyen el 7,45%, equivalente a 2'151.749,64 USD, lo que permite cumplir con sus compromisos a corto plazo.

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

b. El activo fijo institucional equivale al 56,18% del monto total del activo de su propiedad, que significa el valor neto en libros, en 16'232.896,01 USD, deducido la depreciación acumulada de 13'408.640,62 USD, significa que, aproximadamente el 55% de los activos han cumplido la mitad de vida útil, por lo que, la empresa fortaleció su flota vehicular con el apoyo de los recursos entregados por el Banco del Estado en cumplimiento al convenio de préstamo adquirido en diciembre de 2013; mediante la adquisición de 87 unidades vehiculares:

- ✓ **8 Recolectores Carga Posterior:** Contrato No.04-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 30 enero 2015.
- ✓ **4 Recolectores Carga Frontal:** Contrato No.16-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 26 marzo 2015.
- ✓ **14 Recolectores Carga Lateral y 5 Lava contenedores:** Contrato No.18-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 02 Abril 2015.
- ✓ **4 Volquetas:** Contrato No. 22-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 21 abril 2015.
- ✓ **1 Tracto camión de plataforma:** Contrato No. 41-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 16 junio 2015.
- ✓ **5 Tracto camiones con sistema ampliroll (tipo gancho):** Contrato No. 53-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 23 julio 2015.
- ✓ **2 Mini Cargadoras:** Contrato No. 55-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 06 agosto 2015.
- ✓ **5 Barredoras:** Contrato No. 57-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 11 agosto 2015.
- ✓ **9 Camiones de 3,5 Toneladas:** Contrato No. 59-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 14 agosto 2015.
- ✓ **2 Equipos de Educación:** Contrato No. 58-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 12 agosto 2015.
- ✓ **23 camiones con sistema de volteo:** Contrato No. 62-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 14 agosto 2015.
- ✓ **5 equipos de hidrolavado:** Contrato No. 63-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 16 septiembre 2015.

Adicional, mediante el crédito del Banco del Estado, también se adquirieron los siguientes equipos:

- ✓ **Adquisición de 4.520 contenedores:** Contrato NO. 39-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 8 de junio de 2015.
- ✓ **Adquisición de 10 Cajas universales 3 m3:** Contrato No. 51-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 23 de julio de 2015.
- ✓ **Adquisición de Cajas auto-compactadoras 15 m3:** Contrato No. 52-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 11 de agosto de 2015.
- ✓ **Adquisición de 20 baterías sanitarias:** Contrato No. 60-LOSNC-P-GJ-2015, suscrito el 12 de agosto de 2015.

c. Los Repuestos y Accesorios, rubro significativo de existencias, su uso permite dotar de maquinaria y vehículos aptos para la prestación del servicio de recolección y transporte de los RSU en el MDMQ, presentan una rotación poco significativa de sus

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE ASEO "EMASEO EP"
(Quito – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros Diciembre 2015

stocks iniciales, el cual se ha incrementado al cierre del año 2014 en un 15 %, equivalente a 165.970,29 USD

El rubro de consumos corresponde básicamente a las compras, lo que implica que no exista rotación de las existencias y por el contrario la institución mantenga inventarios sin movimiento,

	Repuestos y Accesorios					
	2,015		2,014		Diferencia	
Saldo Inicial	1'082.801,25	87%	1'040.226,62	96%	42.574,63	4%
Entradas	3'915.014,95	314%	2'304.212,04	213%	1'610.802,91	70%
Salidas	-3'749.044,66	-300%	-2'261.637,41	-209%	-1'487.407,25	66%
Saldo Final	1'248.771,54	100%	1'082.801,25	100%	165.970,29	15%

Para evacuar este inventario, la administración deberá adoptar políticas estrictas de saneamiento de existencias, permitiendo la liberación de recursos con los procesos de enajenación que se adopten.

- d. El pasivo corriente, es decir las deudas que tiene que satisfacer la empresa a corto plazo, representa el 26,45% del total del pasivo, exigibilidad que estaría parcialmente resguardada con la disponibilidad de efectivo. El pasivo a largo plazo que representa el 90,73% del total del pasivo y a su vez significan el 72,56% del total de los activos, de igual manera, están cubiertos con la disponibilidad del efectivo, significando que la empresa puede cubrir el préstamo adquirido con el Banco del Estado por el plazo establecido.