

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1

Constitución y Objeto:

La Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP fue creada mediante Decreto Ejecutivo No. 1160 el 26 de septiembre de 2020 e inicia sus operaciones el 8 de abril de 2021, con la aprobación del Presupuesto General 2021; en la actualidad la empresa se encuentra asumiendo los activos, pasivos y patrimonio de las actividades relacionadas a la entrega de los servicios públicos de radiodifusión, televisión pública y aquellas vinculadas al diario El Telégrafo como medio en internet.

Mediante Resolución Nro. SD-005-2021 de 12 de mayo de 2021, el Directorio de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP resolvió designar como Gerente General Subrogante al Lcdo. Christian Eduardo Torres Murgueytio y para el periodo de reporte mediante Resolución Nro. SD-010-2021 de 21 de agosto de 2021 se nombra al Lcdo. Galo Xavier Roldós Arosemena como Gerente General y con Resolución SD-010-2022 de 31 de agosto de 2021 se nombra al Magíster. Rafael Duberly Castillo Santacruz como Gerente General

Con fecha 26 de julio del 2022, mediante escritura pública 20221701034P02286, se cumplió lo que estipula el decreto 1160 *"Escindir la Empresa Pública Medios de Comunicación del Ecuador -Medios Públicos EP dentro de un proceso de liquidación y extinción y crear la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, como un organismo de derecho público, con personalidad jurídica, con patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, economía, administrativa y de gestión, con domicilio principal en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, con competencia a nivel nacional.*

La Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP asumirá los activos, pasivos y patrimonio relacionada con las siguientes actividades del objeto de la empresa pública escindida: servicios públicos de radiodifusión y televisión pública y aquellas vinculadas al diario El Telégrafo como un medio de internet"

Se está revisando las cuentas por cobrar y pagar recibidas por escisión con actas por cuanto se evidencia duplicidad de actas e información, y se encuentra pendiente información sobre la carga de los activos por cuanto la unidad de bienes necesita realizar un informe para la aprobación de la máxima autoridad para realizar los ajustes necesarios.

NOTA 2

Marco Legal:

La Constitución de la República del Ecuador en su artículo 16, literal 2 y 3, determina como derecho de todas las personas: "2. El acceso universal a las tecnologías de información y comunicación; 3. La creación de medios de comunicación social, con acceso en igualdad de condiciones al uso de las frecuencias del espectro radioeléctrico para la gestión de estaciones de radio y televisión públicas, privadas y comunitarias, y a bandas libres para la explotación de redes inalámbricas".

Asimismo, la Constitución de la República del Ecuador prescribe el marco fundamental para la constitución de empresas públicas para la gestión de sectores estratégicos, la prestación de servicios públicos, el aprovechamiento sustentable de recursos naturales o de bienes públicos y el desarrollo de otras actividades económicas.

La Ley Orgánica de Comunicación en su artículo 78, tercer inciso, determina que "(...) Los medios públicos pueden constituirse también como empresas públicas al tenor de lo establecido en la Ley Orgánica de Empresas Públicas (...)".

La Ley Orgánica de Empresas Públicas en su artículo 4, párrafo primero, manifiesta que “Las empresas públicas son entidades que pertenecen al Estado en los términos que establece la Constitución de la República, personas jurídicas de derecho público, con patrimonio propio, dotadas de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión. Estarán destinadas a la gestión de sectores estratégicos, la prestación de servicios públicos, el aprovechamiento sustentable de recursos naturales o de bienes públicos y en general al desarrollo de actividades económicas que corresponden al Estado (...)”.

NOTA 3

Sistema presupuestario y contable utilizado:

- ✓ NAF (NÚCLEO ADMINISTRATIVO FINANCIERO)

NOTA 4

Principales Normas contables:

- ✓ Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) se crearon con el objetivo de mantener la estabilidad y transparencia del mundo financiero
- ✓ Normativa del Sistema de Administración Financiera del Sector Público - Acuerdo Ministerial Nro. 447 emitido por el Ministerio de Economía y Finanzas. Registro Oficial Nro. Suplemento 259 de 24 de enero de 2008 y sus reformas.
- ✓ Normas Técnicas de Contabilidad Gubernamental actualizadas por el Ministerio de Economía y Finanzas con **Acuerdo** Ministerial Nro. 0067 el 06 de abril de 2016.
- ✓ Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas – Arts. 70, 101, 148, 151, 152, 157 y 158.
- ✓ Ley Orgánica de Empresas Públicas
- ✓ La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce bajo los parámetros establecidos en la Norma de Contabilidad Gubernamental 3.2.5; y a partir del mes de abril del 2016 a través de Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.1.51. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.
- ✓ Depreciación Método de Línea Recta, Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.2.6; y a partir del mes de abril del 2016 a través de Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.1.59 DEPRECIACIÓN.
- ✓ Las adquisiciones y consumo de existencias corriente e inversión se reconocen conforme a la Norma de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.2.4 Existencias; y a partir del mes de abril del 2016 a través de Norma Técnica de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.1.3 INVENTARIOS.
- ✓ Instrumentos financieros: Información a revelar NIIF
- ✓ Moneda expresada en dólares.

NOTAS EXPLICATIVAS

Breve descripción de las cuentas que se presentan en los estados financieros.

- **Efectivo y Equivalente de Efectivo.** - Cuentas que registran los saldos de la cuenta del Banco Central del Ecuador, y la cuenta Banco del Pacífico. NIC 7 (Es la demostración del movimiento de recursos, con la estructura de un Estado de Fuentes y Usos.)
- **Anticipo de Fondos.** - Cuenta que registra los saldos de los anticipos entregados a proveedores, así

como los fondos de reposición y caja chica.

- **Cuentas por cobrar.** - Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos provenientes de derechos a la percepción de fondos, dentro del ejercicio fiscal.
- **Inventario para Consumo Corriente y no Corriente.** - Cuenta que registra las adquisiciones de los bienes de existencias adquiridos con presupuesto del gasto corriente, su consumo genera una disminución en el activo y ocasiona un gasto de gestión como lo demuestra el Estado de Resultados, su consumo genera una disminución en el activo y ocasiona un gasto. Normativa de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.1.31 Y NIC 2
- **Inversiones Permanentes en Títulos y Valores.** - Cuenta que registra las acciones recibidas en la etapa de escisión.
- **Prepago Seguros y Otros Gastos Corrientes.** - Comprende las cuentas que registran y controlan los gastos, que por sus características se devengan con la recepción del servicio o se amortizan en el tiempo. El seguro entonces debe considerarse como una acción preventiva, de resguardo patrimonial, ante la probabilidad de ocurrencia de ciertos hechos fortuitos. La protección del seguro se materializa a través del pago de una indemnización. Normativa de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.1.51. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y NIIF17
- **Propiedad, Planta y Equipo.** - Cuenta que registra la adquisición de bienes muebles e inmuebles por el proceso de escisión, destinados a actividades administrativas y operacionales. . Normativa de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.1.51 Y NIC16
- **Depósitos y Fondos de Terceros** - Son obligaciones del ente provenientes de transacciones relacionadas con la adquisición de bienes y servicios, vinculadas con la actividad de la empresa.
- **Cuentas por pagar.** -Comprende las cuentas que registran y controlan las obligaciones de pago a cumplir dentro del ejercicio fiscal, tales como remuneraciones, proveedores y/o contratistas de bienes y servicios, declaraciones de impuestos al Servicio de Rentas Internas, planillas patronales IESS, etc.
- **Patrimonio Público.** - Constituye todas las acciones participaciones, títulos habilitantes, bienes tangibles e intangibles y demás activos y pasivos que posean tanto al momento de su creación como en el futuro. Art. 38 Ley Orgánica de Empresas Públicas.
- **Cuentas de Orden.** - Las cuentas de orden son una herramienta para anotar transacciones o hechos que, aunque no transformen el balance de la compañía, sí es importante tenerlos en cuenta. Esto, porque representan derechos o responsabilidades contingentes.
- **Ingresos de Gestión.** - Incluye los incrementos directos del financiamiento propio, originados por ingresos provenientes por las ventas de Paquetes Comerciales, Publicidad Digital página Web, Publicidad Ecuador TV, Publicidad el Telégrafo, Publicidad Radio Pública, Publicidad Redes Sociales, Tiempo Aire Ecuador TV, Alquiler de infraestructura y telecomunicaciones.
- **Transferencias y Donaciones Corrientes del Sector Público.** - Asignación presupuestaria por el Ministerio de Economía y Finanzas para gastos permanentes (nómina)
- **Gastos y Costos de Gestión.** - Incluye las disminuciones del financiamiento propio, originadas en gastos incurridos tales como: Remuneraciones, Bienes y Servicios, Financieros, Impuestos, Transferencias, Costos de Ventas, Gastos Diferidos, Actualizaciones y Ajustes.
- **Otros Ingresos no Clasificados (no Operacionales).**- Comprende las cuentas que registran los aumentos indirectos del financiamiento propio, provenientes de la rentabilidad de inversiones y de conceptos no clasificados en los rubros anteriores.

- Resultado de Ejercicio. – Resumen de los ingresos y gastos y este valor se considera como superávit/déficit de la empresa. Normativa de Contabilidad Gubernamental Nro. 3.1.21 Cierre de cuentas.
- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) se crearon con el objetivo de mantener la estabilidad y transparencia del mundo financiero, han sido diseñadas para ser aplicadas a los estados financieros con propósito de información general, así como en otra información financiera, de todas las entidades con ánimo de lucro, para compañías con obligación pública de rendir cuentas.

Activo Corriente

NOTA 5 NIC 7

Efectivo y Equivalente de Efectivo: \$ 147.252.81

Corresponde principalmente a la recaudación de los valores facturados en recursos de autogestión por concepto de las ventas de Paquetes Comerciales, Publicidad Digital página Web, Publicidad Ecuador TV, Publicidad el Telégrafo, Publicidad Radio Pública, Publicidad Redes Sociales, Tiempo Aire Ecuador TV, Alquiler de infraestructura y telecomunicaciones

La unidad de Tesorería maneja las dos cuentas bancarias por la razón, que el banco de Pacífico es una cuenta recaudadora y mediante Circular Nro. MINFIN-STN-2013-0003 del 10 de abril 2013 se dio los Procedimientos entidades públicas para la recaudación de valores a través de las cuentas de recaudación.

La persona responsable de la unidad de tesorería, verificará que la transferencia de los recursos a la cuenta institucional en el Banco Central del Ecuador, y de esta manera mantener conciliados los saldos de bancos.

| EFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO | |
|------------------------------------|-------------------|
| BANCO CENTRAL | 146.843,31 |
| DEPOSITO EN TRANSITO | 179,72 |
| BANCO DEL PACIFICO | 229,78 |
| TOTAL | 147.252,81 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. - Una vez que se hayan cancelado todas las obligaciones a corto plazo del periodo fiscal 2022, el saldo disponible permitirá financiar las obligaciones a corto plazo del ejercicio fiscal 2023.

NOTA 6

Anticipo de Fondos: \$ 187.029.02

Anticipos a Proveedores de Bienes y/o Servicios: \$ 179.559.89

Comprenden los montos entregados a proveedores y servidora con cargo a rendición o regularización con el devengado por causas diversas.:

Dentro de la cuenta de anticipos a proveedores se debe recalcar que está pendiente del cancelar el saldo del contrato de la transmisión de la vuelta ciclística del periodo 2021 anticipo realizado por el 70%, este fue registrado de manera incorrecta, para el periodo 2022 se realizó un asiento contable que permitiera el registro de factura y pago del 30% restante de este contrato.

Mediante acta de reunión entre la empresa SIVADE y COMUNICA EP se concluyó que se cancela el 50% de lo adeudado y el restante se cancelara cuando la Concentración Deportiva de Pichincha cancele la deuda pendiente.

Una vez que se genere toda la cancelación, se debe emitir un informe a la máxima autoridad para subsanar la cuenta del anticipo creada erróneamente en el periodo fiscal 2021 y poder darle de baja.

En el pedido fiscal 2021 registraron a la cuenta de anticipo proveedores el valor de 115.01 a un exfuncionario, el cual no corresponde, para el 2023, se espera obtener la documentación necesaria y preparar un informe para que la máxima autoridad apruebe el ajuste de esta cuenta.

De los contratos con Laboratorio Electrónico para el periodo 2023 se terminará de amortizar el anticipo para el mes de marzo PROVIS (Servicio de soporte del sistema de planificación y tráfico) y mayo por cuanto fenece este compromiso AVECO (Servicio de soporte del sistema de planificación y tráfico) del proyecto GVIC

Se detalla a continuación los anticipos a Proveedores:

ANTICIPO A PROVEEDORES

| RUC | PROVEEDOR | DESCRIPCIÓN | VALOR |
|---------------|--|---|------------------|
| 1792352916001 | SERVICIOS INTEGRADOS DE VIDEO AUDIO Y DATOS DEL ECUADOR SIVADE CIA.LTDA. | CONTRATACIÓN DEL SERVICIO PARA LA PRODUCCION Y TRANSMISIÓN DE LA VUELTA CICLISTICA ECUADOR 2021 | 33.427,80 |
| 1716645096001 | GABRIELA EMERITA ASANZA ESPINOZA | COPIAS NOTARIALES DEL PROCESO JUDICIALES EN LA CIUDADA DE GUAYAQUIL. | 115,01 |
| 0991074074001 | LABORATORIO ELECTRONICO ELECTRO-LAB C. LTDA | ANTICIPO DEL 70% LABORATORIO ELECTRONICO ELECTRO-LAB C. LTDA | 5.585,95 |
| 0991074074001 | LABORATORIO ELECTRONICO ELECTRO-LAB C. LTDA | ANTICIPO DEL 70% LABORATORIO ELECTRONICO ELECTRO-LAB C. LTDA | 11.681,13 |
| TOTAL | | | 50.809,89 |

Fuente: Sistema NAF

ANTICIPO A PROVEEDORES ESCISIÓN

| RUC | PROVEEDOR | DESCRIPCIÓN | VALOR |
|---------------|---------------------------|--|-------------------|
| 601831761001 | PONCE CERDA RAMIRO ARTURO | Anticipo 50% Catalogo Del Contrato Rtve-Cgj-168-2015 Para La Actualización De Información De Activos Fijos Suscrito El 30/Noviembre/2015 Vigencia De 30 Días | 28.750,00 |
| 1303186306001 | TERAN VELEZ FABRICIO RAÚL | Anticipo 70% Contrato MPEP-CGAJ-004-2019 Co producción de ua serie de programas y capsulas informativas sobre la Elección para Municipios y Prefecturas. | 100.000,00 |
| TOTAL | | | 128.750,00 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. – Son valores entregados anticipadamente para recibir el servicio solicitado Y se amortizan en el devengo mensual del pago dentro de la empresa COMUNICA y otros valores recibida por escisión el cual se mantiene sin ningún proceso administrativo que nos válide para realizar un registro de amortización .

Anticipo Impuesto a la Renta \$ 6.041.93

Los anticipos de Impuestos se irán liquidando de acuerdo con el registro contable mensual en concordancia con las declaraciones al Servicio de Rentas Internas su saldo es de \$ 2756.30 Y Redenciones e IVA ventas \$ 3.285.63

| ANTICIPOS IMPUESTO A LA RENTA | |
|-------------------------------|----------|
| ANTICIPOS IMPUESTO A LA RENTA | 2.756,30 |
| RETENCION DE IVA EN VENTAS | 3.285,63 |
| TOTAL | 6.041,93 |

Fuente: Sistema NAF

Fondos a rendir cuentas \$ 1.427.20

Los fondos a rendir cuentas son anticipos a servidores por comisión de servicios institucionales viáticos que suman un valor de \$ 1.427.20

| NOMBRES DE SERVIDORES | VALOR |
|-----------------------------------|----------|
| ARCINIEGA DAVID | 120 |
| ZURITA RUALES PABLO ANIBAL | 33,6 |
| GARCES PATIÑO ROOSEVELTH PATRICIO | 33,6 |
| CORDOVA PUGA MARCELO DAVID | 320 |
| BAZANTES FERNANDEZ EMERSON ROMMEL | 320 |
| LOPEZ ISCH ANA MARIA | 390 |
| PAZMIÑO AMORES DAVID FERNANDO | 130 |
| ESCOBAR DANIEL | 80 |
| TOTAL | 1.427,20 |

Fuente: Sistema NAF

NOTA 7 NIC 39

Cuentas por Cobrar: \$ 1.903.387.58

Estos valores corresponden a cuentas por cobrar generadas por las ventas de Paquetes Comerciales, Publicidad Digital página Web, Publicidad Ecuador TV, Publicidad el Telégrafo, Publicidad Radio Pública, Publicidad Redes Sociales, Tiempo Aire Ecuador TV, Alquiler de infraestructura y telecomunicaciones.

| CUENTAS POR COBRAR | |
|--|--------------|
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | 1.622.313,95 |
| CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSION | 95.122,17 |
| CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS | 17.279,81 |
| CUENTAS POR COBRAR IVA | 119.273,92 |
| GARANTIAS ENTREGADAS | 49.397,73 |
| TOTAL | 1.903.387,58 |

Fuente: Sistema NAF

Cuentas por Cobrar Clientes Sector \$ 1.622.313.95

Las cuentas por cobrar es una de las concepciones más importantes del activo corrientes, su importancia está en la forma directa de la rotación del negocio y la competencia y de acuerdo a los contratos

derivados se encuentran registrados los siguientes valores en esta cuenta; Cliente Sector \$ 205.961,87, Trasferidas por Escisión \$ 1.418.769,62 , las incobrables registradas 2.417,54, detallada a continuación

| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES SECTOR | PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | CUENTAS POR COBRAR ESCISION | TOTAL, CUENTAS POR COBRAR |
|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 205.961,87 | -2.417,54 | 1.418.769,62 | 1.622.313,95 |

Fuente: Sistema NAF

Cuentas por Cobrar Rentas de Inversión \$ 95.122,17

A diciembre del 2021 se registraron cuentas por cobrar Rentas Inversión por un valor de \$95.122,17 por alquiler de infraestructura que son las antenas satelitales para que tengan coberturas en diferente parte del territorio, para la PRESIDENCIA mediante contrato PR-SGC-012, para la ASAMBLEA mediante Convenio de Cooperación Interinstitucional entre la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador y la asamblea Nacional.

| CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES | |
|--|-----------|
| CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE INVERSIONES | 95.122,17 |
| TOTAL | 95.122,17 |

Fuente: Sistema NAF

Cuentas por Cobrar Otros Ingresos \$ 17.279,81

Por Otros Ingresos corresponden a las registradas a los funcionarios por varias razones ocurrentes en el periodo por \$ 17.279,81

| DESCRIPCION | VALOR |
|---|--------|
| Liquidación pago ATIMASA mes de noviembre 2021 | 0,25 |
| Liquidación pago ATIMASA, mes de octubre 2021, adquisición de provisión de combustible | 6,91 |
| Liquidación pago ATIMASA mes de noviembre 2021 | 14,29 |
| Liquidación pago ATIMASA mes de noviembre 2021 | 1,99 |
| ND 51369-217 :ND:217-051369 AJUSTE - CUENTAS POR C EDISON TORRES | 30,00 |
| REGISTRO DE INTERESES GENERADOS POR EL NO PAGO DE ENERGIAS ELECTRICAS DE AÑOS ANTERIORES A RENE VACA | 426,11 |
| Gabriela Asanza generados por multas e intereses por el no pago de Agua Potable autorizado por la Gerencia General en el Memorando Nro. COMEP-DAT-2022-0181-M | 102,57 |
| RENE VACA REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR MEMORANDO COMEP-CGG-2022-0052-M | 229,97 |
| REGISTOR DE INTERESES GENERADOS POR EL NO PAGO SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA FUNCIONARIO RENE VACA | 99,67 |
| RENE VACA CREACION DE CUENTAS POR COBRAR POR EL NO PAGO DE AGUA POTABLE | 32,32 |
| RENE VACA REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR MEMORANDO COMEP-DAT-2022-0270-M DEL 19/07/2022 | 170,23 |
| REGULARIZACION FACTURA 4 DECIMALES ATIMASA | 0,01 |
| RENE VACA REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR AUTORIZDO EN EL MEMORANDO COMEP-DAT-2022-0304-M | 525,58 |
| RENE VACA REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR AUTORIZDO EN EL MEMORANDO COMEP-DAT-2022-0378-M | 190,81 |
| RENE VACA REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR AUTORIZADO EN EL MEMORANDO COMEP-DAT-2022-422-M | 208,52 |
| REG. CONSUMO DE COMBUSTIBLE POR DIFERENCIA EL NEGATIVO | 0,02 |
| FABIAN SEGOVIA REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR MEMORANDO COMEP-CGG-2022-0177-M DEL 19/10/2022 | 104,81 |
| FABIAN SEGOVIA REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR MEMORANDO COMEP-CGG-2022-0122-M | 0,75 |

| | |
|---|----------|
| CREACION DE CUENTAS POR COBRAR A ALEX CAZAR \$ 75,00, MAX ROSERO \$ 300, GABRIELA ASANZA \$ 300,00 POR MULTAS GENERADAS MUNICIPIO METROPOLITNO DE QUITO PARA CUMPLIR CON EL PROCESO DE MATRICULACIÓN VEHICULAR AUTORIZADO COMEP-CGG-2022-0164-M | 675,00 |
| VERONICA SANCHEZ REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR GENERADO POR EL NO PAGO DEL SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA GENERADA EN LA FACTURA NRO. 76055746 SOLICITADO CON EL MEMORANDO COMEP-CGG-2022-0171-M DEL 28/12/2022 | 349,32 |
| APERTURA DE CUENTAS POR COBRAR A JENNY MOLINA USD126.34 Y VLADIMIR ESPINOZA USD126.34 POR MULTA VEHICULO PEI4511 AUTORIZADA EN EL INFORME COMEP-JAJ-2022-023 | 252,68 |
| ND 1461237-0 :ND:0-1461237 CXC RITA TORRES ENERGIA | 18,00 |
| TOTAL | 3.439,81 |

Fuente: Sistema NAF

Mediante oficio nro. MPEP-GAJ-2021-0156-M con fecha del 07 de diciembre 2021 notifico a Diego Villegas remita toda la documentación certificada por notario público que avale la gestión realizada en el proceso de la compraventa del terreno ubicado en el sector de Cashaloma lote determinado IGNUM parroquia Yaruquies del cantón Riobamba, provincia del Chimborazo.

| CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS ESCISIÓN | VALOR |
|---|-----------|
| CUENTAS POR COBRAR FUNCIONARIOS ESCISIÓN (Diego Villegas) | 13.840,00 |
| TOTAL | 13.840,00 |

Fuente: Sistema NAF

Cuentas por Cobrar IVA \$ 119.273.92

Las cuentas por cobrar Iva en compras se irán amortizando de acuerdo con el registro contable mensual en concordancia con las declaraciones al Servicio de Rentas Internas es de \$ 81.426,86, y la cuenta contable de Cuentas por Cobrar Iva en Ventas se disminuyen al momento que se realiza el registro contable del cobro o deposito del cliente.

| CUENTAS POR COBRAR IVA | |
|--------------------------------|------------|
| CUENTAS POR COBRAR IVA COMPRAS | 81.426,86 |
| CUENTAS POR COBRAR IVAVENTAS | 37.847,06 |
| TOTAL | 119.273,92 |

Fuente: Sistema NAF

Garantías Entregadas \$ 49.397.73 NIIF 15

La cuenta Garantías Entregadas están relacionadas con un servicio adicional al cliente y son valores que la Empresa Eléctrica nos retienen por el servicio del medidor entregado a la empresa y este valor será reembolsado al momento que se deje de recibir el servicio del contrato del medidor. Se detalla a continuación las garantías entregadas por \$ 49.397.73

| RUC | ELECTRICAS | Cerro | Suministro / Cuenta Contrato | Código Único Eléctrico | Depósito de Garantía |
|---------------|------------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| 968599020001 | CNEL BOLIVAR | CASHCA TOTORAS | 61637 | 300061637 | 785,61 |
| 968599020001 | CNEL BOLIVAR | COCHABAMBA | 64588 | 300064588 | 149,95 |
| 968599020001 | CNEL BOLIVAR | LA VARIANTE | 712768 | 300712768 | 25 |
| 968599020001 | CNEL BOLIVAR | CUCHICAHUA | 64797 | 300064797 | 162,34 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | ATACAMES (TANQUES DE AGUA) | 206902-4 | 800206902 | 42,56 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | SAME | 206901-6 | 800206901 | 40,25 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | MUISNE | 206900-8 | 800206900 | 43,12 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | MATAJE | 206874-5 | 800206874 | 19,08 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | SAN LORENZO | 206879-6 | 800206879 | 19,18 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | LA Y | 206877-K | 800206877 | 19,08 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | BORBON | 206875-3 | 800206875 | 19,08 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | LIMONES | 251157-6 | 800251157 | 27,81 |
| 968599020001 | CNEL ESMERALDAS | GATAZO | 131787-3 | 800131787 | 0 |
| 968599020001 | CNEL LOS RIOS | BABAHOYO | 1118868 | 1001118868 | 140 |
| 968599020001 | CNEL LOS RIOS | PISAGUA BAJO | 1308675 | 1001308675 | 70 |
| 968599020001 | CNEL LOS RIOS | DIVINO NIÑO | 1390715 | 1001390715 | 80 |
| 390011075001 | ELECTRICA AZOGUES | CURVA GRANDE | 2,01007E+11 | 203010188 | 599,7 |
| 390011075001 | ELECTRICA AZOGUES | MOLLE | 2,01007E+11 | 203010196 | 636,18 |
| 390011075001 | ELECTRICA AZOGUES | RINSIAN | 2,01007E+11 | 200180117 | 300,28 |
| 968599020001 | CNEL SANTA ELENA | TABLAZO O CAPAES | 4184271-7 | 1604184271 | 236,08 |
| 968599020001 | CNEL SANTA ELENA | PLAYAS | 4204129-7 | 1604204129 | 1.620,18 |
| 968599020001 | CNEL SANTA ELENA | STA. MARIA DEL FIAT | 4204137-8 | 1604204137 | 320,08 |
| 190003809001 | REGIONAL CENTRO SUR | ICTO CRUZ | 2,01006E+11 | 503859048 | 426,59 |
| 190003809001 | REGIONAL CENTRO SUR | TURI | 2,01006E+11 | 504392122 | 10,6 |
| 190003809001 | REGIONAL CENTRO SUR | PLANTA DE AGUA (NABON) | 2,01008E+11 | 510081562 | 43,71 |
| 190003809001 | REGIONAL CENTRO SUR | CAMPAMENTO COPTE | 2,01006E+11 | 504409009 | 126,34 |
| 190003809001 | REGIONAL CENTRO SUR | QUILAMO 2 RTVE UHF | 2,01006E+11 | 504728655 | 88,7 |
| 190003809001 | REGIONAL CENTRO SUR | LOMA DE TOMBAMBA | 2,01008E+11 | 503644820 | 95,76 |
| 190003809001 | REGIONAL CENTRO SUR | SIGSIG | 2,01006E+11 | 504693529 | 43,57 |
| 968599020001 | CNEL EL ORO | REPEN | 6354880 | 706354880 | 1163,72 |
| 968599020001 | CNEL GUAYAS - LOS RIOS | MOCACHE | 1647585-8 | 901647585 | 100 |
| 968599020001 | CNEL MANABÍ | PTO. LOPEZ | 6403927 | 1106403927 | 103 |
| 968599020001 | CNEL MANABÍ | DE HOJAS TV | 6155014 | 1106155014 | 265 |
| 968599020001 | CNEL MANABÍ | GUAYAS | 5708458 | 1105708458 | 103 |
| 968599020001 | CNEL MANABÍ | LOMA DEL VIENTO | 5716857 | 1105716857 | 203,37 |
| 968599020001 | CNEL MANABÍ | OLMEDO DE MANABI | 6243216 | 1106243216 | 60 |
| 968599020001 | CNEL MANABÍ | CRUCITA | 5980081 | 1105980081 | 103 |
| 968599020001 | CNEL MANABÍ | PTO. CAYO (CANTAGALLO) | 5980172 | 1105980172 | 103 |
| 968599020001 | CNEL SANTO DOMINGO | MANGA DEL CURA | 247660 | 1700247660 | 94,04 |
| 968599020001 | CNEL SANTO DOMINGO | CHIGUILPE ALTO | 186791 | 1700186791 | 251,09 |
| 968599020001 | CNEL SANTO DOMINGO | HDA LA HERNANDEZ | 221386 | 1700221386 | 103 |
| 968599020001 | CNEL SANTO DOMINGO | HACIENDA JJ | 240555 | 1700240555 | 255,62 |
| 968599020001 | CNEL SUCUMBÍOS | SANTA MONICA / EL DORADO | 173413-K | 2000173413 | 418 |
| 968599020001 | CNEL SUCUMBÍOS | NUevo ROCAFUERTE | 74068-3 | 2000074068 | 38 |
| 968599020001 | CNEL SUCUMBÍOS | LUMBAQUI | 73145-5 | 2000073145 | 193,57 |
| 968599020001 | CNEL SUCUMBÍOS | VIA A COCA/STA. CECILIA | 74095-0 | 2000074095 | 689,32 |
| 968599020001 | CNEL SUCUMBÍOS | TARAPOA | 106394-4 | 2000106394 | 93,88 |
| 968599020001 | CNEL SUCUMBÍOS | GENERAL FARFAN | 76484-1 | 2000076484 | 77,73 |
| 968599020001 | CNEL SUCUMBÍOS | PALMAR | 105134-2 | 2000105134 | 28,08 |
| 968599020001 | CNEL GUAYAS | AZUL | 2,01006E+11 | 410118350 | 337,24 |
| 968599020001 | CNEL GUAYAS | DEL CARMEN VHF | 2,01006E+11 | 410118352 | 866,59 |
| 968599020001 | CNEL GUAYAS | Adace | 2,01006E+11 | 401594842 | 2209,68 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | CARMELO | 348992-2 | 1300348992 | 50,4 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | DESTACAMENTO SANTA BARBARA | 348991-4 | 1300348991 | 41,11 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | CABRAS | 2,01008E+11 | 1300341132 | 177,41 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | TUFIÑO | 2,0003E+11 | 1300348988 | 50,12 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | SAN JOSE (CUEVAS) | 2,01008E+11 | 1310000381 | 21,2 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | PUEBLO VIEJO | 348837-3 | 1300348837 | 47,88 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | COTACACHI/QUIROGA | 2,0003E+11 | 1300359940 | 104,2 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | CHICAL | 48982-5 | 1300348982 | 50,12 |
| 1090051721001 | EMEL NORTE | MALDONADO | 348985-K | 1300348985 | 50,12 |
| 1890001439001 | ELECTRICA DE AMBATO | MIRADOR | 466593 | 100466593 | 30 |
| 1890001439001 | ELECTRICA DE AMBATO | CALVARIO | 318688 | 100318688 | 492,6 |
| 1890001439001 | ELECTRICA DE AMBATO | BAÑOS EL FILO | 224758 | 100224758 | 334,5 |
| 1890001439001 | ELECTRICA DE AMBATO | PALORA | 402098 | 100402098 | 50 |

| | | | | | |
|---------------|--|----------------------------|-------------|------------|-----------|
| 1890001439001 | ELECTRICA DE AMBATO | PILLISURCO | 217498 | 100217498 | 703,8 |
| 1790053881001 | EEQ | PICHINCHA (PETROCOMERCIAL) | 2,01006E+11 | 1401487642 | 55,04 |
| 1790053881001 | EEQ | CONDIJUA | 2,01006E+11 | 1401660353 | 151,68 |
| 1790053881001 | EEQ | SANTA ROSA | 2,01006E+11 | 1401754143 | 40,48 |
| 1790053881001 | EEQ | CARTAGENA | 2,01006E+11 | 1401727172 | 31 |
| 1790053881001 | EEQ | PICHINCHA | 2,01007E+11 | 1401717396 | 1434,67 |
| 1790053881001 | EEQ | IÑAQUITO - QUITO | 2,01007E+11 | 1490001765 | 5216,4 |
| 69000512001 | ELECTRICA RIOBAMBA | CACHA | 2,01007E+11 | 1501723063 | 137,09 |
| 69000512001 | ELECTRICA RIOBAMBA | GUAMOTE | 2,01007E+11 | 1501652668 | 18,89 |
| 69000512001 | ELECTRICA RIOBAMBA | LA LUCIA | 2,01007E+11 | 1501794007 | 34,2 |
| 69000512001 | ELECTRICA RIOBAMBA | CUSHCA (COLTA) | 2,01007E+11 | 1501790989 | 43,57 |
| 69000512001 | ELECTRICA RIOBAMBA | COMUNIDAD TILINGUE | 2,01007E+11 | 1501796705 | 34,2 |
| 69000512001 | ELECTRICA RIOBAMBA | CHUNCHI | 2,01007E+11 | 1501795525 | 34,2 |
| 590042110001 | ELEPCO | PUTZALAHUA | 198153 | 600198153 | 290,93 |
| 590042110001 | ELEPCO | COLLANES | 198154 | 600198154 | 207,27 |
| 590042110001 | ELEPCO | ZUMBAHUA | 198155 | 600198155 | 207,27 |
| 1190005646001 | REGIONAL DEL SUR | GUACHICHAMBO | 2,00027E+11 | 1801679786 | 307,86 |
| 1190005646001 | REGIONAL DEL SUR | PALTO | 2,00027E+11 | 1801768142 | 307,86 |
| 1190005646001 | REGIONAL DEL SUR | LOMA EL BALCON | 2,00026E+11 | 1801073394 | 25,75 |
| 1190005646001 | REGIONAL DEL SUR | CUELLO | 2,00026E+11 | 1803105905 | 25,75 |
| 1190005646001 | REGIONAL DEL SUR | GUAYUSAL | 2,00026E+11 | 1803034188 | 119,4 |
| 51256251E | SATELITES MEXICANOS | | | | 10320 |
| 51256251E | SATMEX POR REGISTRO DE GARANTIA | | | | 5700 |
| 51256251E | SATMEX POR REGISTRO DE GARANTIA | | | | 2700 |
| 51256251E | SATELITES MEXICANOS POR DEPOSITO DE GARANTIA | | | | 5700 |
| | | | | TOTAL | 49.397,73 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. - Su reconocimiento permitirá el ingreso por incrementos de beneficios económicos futuros, a través de la recaudación de efectivo que se realice en los ejercicios fiscales correspondientes.

NOTA 8 NIC 2

Inventarios para Consumo Corriente: \$ 122.387.74

Agrupar las cuentas de bienes de existencias adquiridos por la Empresa con presupuesto corriente para el normal desarrollo de las actividades propias de los funcionarios de COMUNICA EP.

La cuenta de inventario de repuesto y accesorio es la más alta que se mantiene más el alta, diferenciándose Repuestos 3.770 unidades por un valor de \$ 58.111.48 y accesorios 7.380 por un valor \$ 45.319.85

El registro del consumo debe ser bajo el método de promedio ponderado y suman \$ 122.387.74

| DETALLE | VALOR |
|--|-------------------|
| Inventarios Combustibles y Lubricantes | 2.044,53 |
| Inventarios Materiales de Oficina | 14.057,68 |
| Inventarios Materiales de Aseo | 0,01 |
| Materiales de Insumos, Bienes, Mate | 2.838,59 |
| Inventarios de Materiales Didáctico | 0,25 |
| Inventarios Repuestos y Accesorios | 103.446,68 |
| SUMAN | 122.387,74 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. - Los consumos de las existencias originan una disminución en los activos y un incremento en los gastos de gestión, los controles de stock mínimo de las existencias generan un menor

gasto, dando cumplimiento a las políticas de austeridad emitidas por el Gobierno Nacional.

NOTA 9 NIC 2

Inventarios para la Producción: \$ 1.887.45

Agrupar las cuentas de bienes de existencias adquiridos por la Empresa con presupuesto corriente para el normal desarrollo de las actividades propias de los funcionarios de COMUNICA EP en camerinos. (son productos como secadora, cepillo de cabello, cintillos, todo lo relacionado a suministros de peluquería y belleza para los ancors) El registro del consumo debe ser bajo el método de promedio ponderado y suman \$ 1.887.45

| DETALLE | VALOR |
|-------------------------------------|-----------------|
| Inventarios de Bienes Uso y Consumo | 1.887,45 |
| SUMAN | 1.887,45 |

Fuente: Sistema NAF

NOTA 10

Acciones Títulos y Valores: \$ 16.398.955.62

Agrupar las acciones recibidas por la Empresa Pública de Comunicación EP en el proceso de escisión, (se efectúan en otras empresas y en la actualidad se encuentran registradas en la Supertine4ndecia de Compañías) es importante destacar que se trata de un activo no circulante, esto quiere decir que no se emplea en las actividades operativas regulares para generar ingresos (inversión a largo plazo) y detallamos a continuación en el siguiente cuadro.

| RUC EMPRESA | NOMBRE DE LA EMPRESA | VALOR CONTABLE | PORCENTAJE PARTICIPACIÓN | ESTADO |
|---------------|--|----------------------|--------------------------|-------------|
| 990316961001 | RADIO DIFUSORA DEL PACIFICO SA RAPASA TITULOS DE ACCIONES | 106.032,00 | 100,00% | ACTIVA |
| 990928193001 | EDITORIAL UMINASA DEL ECUADOR SA TITULOS DE ACCIONES | 894.318,00 | 100,00% | LIQUIDACIÓN |
| 990032610001 | CADENA ECUATORIANA DE TELEVISION CA CANAL 10 CE TV TITULOS DE ACCIONES | 4.214.592,00 | 87,80% | ACTIVA |
| 990026815001 | RADIO LA PRENSA TV SA TITULOS DE ACCIONES | 2.000,00 | 100,00% | LIQUIDACIÓN |
| 991271961001 | AMERICA VISION INGRESO TÍTULO DE ACCIONES NRO. 002 Y 003 | 1.027.390,00 | 100,00% | LIQUIDACIÓN |
| 990004633001 | RADIO BOLIVAR SA TITULOS DE ACCIONES | 427.553,00 | 100,00% | LIQUIDACIÓN |
| 990326045001 | ORGANIZACION RADIAL CA TITULOS DE ACCIONES | 115.901,00 | 100,00% | LIQUIDACIÓN |
| 1790272036001 | COMPAÑIA DE TELEVISION DEL PACIFICO TELE 2 GAMA TV TITULOS ACCIONES | 8.032.383,60 | 95,45% | LIQUIDACIÓN |
| 990581827001 | CABLEVISION TÍTULO DE ACCIONES | 1.577.906,00 | 100,00% | LIQUIDACIÓN |
| 991233075001 | ELECTROQUIL | 880,02 | 100,00% | ACTIVA |
| | SUMAN | 16.398.955,62 | | |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. – las Acciones recibida tiene un valor nominal entre 0.04 hasta 1.00, equivalente al porcentaje de los dividendos. Estos valores aumentan el capital de la empresa.

NOTA 11 NIIF 17

Otros Activos

Prepago Seguros y Costos Financiero \$ 219.533.97

Seguro Prepago son los pagos realizados a las aseguradoras por adelantado por el servicio o cobertura del seguro, las primas anuales completas generalmente se pagan por adelantado y se controla el gasto, que por sus características se amortizan mensualmente. El contrato fue a diez y ocho meses y se firmo el mismo en noviembre del 2022 con la aseguradora Latina Seguro C.A. por un valor de \$ 273.544.81

| SEGUROS | |
|------------------|-------------------|
| PREPAGOS SEGUROS | 219.533,97 |
| TOTAL | 219.533,97 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. – valores prepagados por el seguramiento de propiedad planta y equipos y se amortizan mensualmente controlando el gasto de la cuenta.

Activo no Corriente

NOTA 12 NIC 16

Propiedad Planta y equipo: \$ 24.922.146.17

Desarrollo de los bienes recibido en escisión:

Decreto Ejecutivo 1160 de 26 de septiembre del 2020 en su Artículo 1 establece:

“Escindir la Empresa Pública Medios Públicos de Comunicación del Ecuador - Medios Públicos EP dentro de su proceso de liquidación y extinción y, crear la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, como un organismo de derecho público, con personalidad jurídica, con patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión, con domicilio principal en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, con competencia a nivel nacional.”

La Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP asumirá los activos, pasivos y patrimonio relacionados con las siguientes actividades del objeto de la empresa pública escindida: servicios públicos de radiodifusión y televisión pública y aquellas vinculadas al diario El Telégrafo como un medio en internet”.

En el Artículo 4 del Decreto Ejecutivo 1160 de 26 de septiembre del 2020 señala:

“El patrimonio de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, estará conformado por los bienes y derechos previstos en el Informe de Viabilidad de Escisión de Medios Públicos EP, que consta en la Resolución No. SD-E-021-2020 de 24 de septiembre de 2020 de la Empresa Pública Medios Públicos de Comunicación del Ecuador - Medios Públicos EP.”.

Decreto Ejecutivo No. 108 del 13 de Julio del 2021, establece:

“... En el plazo de un año contado a partir del presente Decreto Ejecutivo la Empresa de Medios Públicos de Comunicación del Ecuador- Medios Públicos EP en liquidación procederá a ejecutar la liquidación de su patrimonio y la estructura propuesta para la nueva empresa públicas, así como la adjudicación de los respectivos activos, pasivos y derechos y obligaciones generadas de contratos relacionados con el objeto del a Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP.

Para el efecto de la adjudicación de los respectivos activos, pasivos y derechos y obligaciones el Directorio de la Empresa Pública de comunicación del Ecuador EP, podrá aceptar transferencias de manera parcial”.

PROCESO DE ENTREGA RECEPCIÓN DE BIENES EN PROCESO DE ESCISIÓN

Conforme lo indica la normativa legal vigente, el 2 de junio del 2021, el representante de la Unidad de Bienes de la Empresa Medios Públicos en Liquidación Ing. Olger Yaulema y el Ing. Raúl Cajamarca de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, elaboraron el "INFORME TÉCNICO DE BIENES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, BIENES DE CONTROL ADMINISTRATIVO PARA PROCESO DE ESCISIÓN" y "Anexo 11 BIENES COMUNICA EP", puesto en conocimiento de las Máximas Autoridades, Ing. Dúnnia Magdalena Ruiz Romero, Liquidadora, Empresa Pública Medios Públicos de Comunicación del Ecuador - Medios Públicos EP en Liquidación y el Lcdo. Christian Torres Murgueytio Gerente General Subrogante de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP.

Mediante memorando Nro. COMEP-CGG-2021-0064-M de 27 de julio de 2021, la Coordinación General de Gestión solicitó la aprobación a la Gerencia General de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP. del "INFORME DE PLANIFICACIÓN CONSTATAciones FÍSICAS PARA ENTREGA RECEPCIÓN DE BIENES COMUNICA EP – MEDIOS ÚBLICOS EN LIQUIDACIÓN" y el Cronograma de Constatación Física de bienes elaborados por la Unidad de Bienes e Inventarios.

Mediante memorando Nro. COMEP-DAT-2021-0269-M del 17 de septiembre de 2021, la directora Administrativa y Talento Humano, puso en conocimiento de la Gerencia General, el cronograma de constatación física y mantenimiento preventivo de bienes en estaciones repetidoras a nivel nacional, quien mediante sumilla inserta indicó: "Aprobado, favor proceder conforme normativa legal vigente."

Registro contable. – Asiento o anotación contable que se debe realizar para reconocer una transacción contable o un hecho económico que beneficia o afecta a la entidad u organismo del sector público.

Los registros contables se realizaron a partir del 27 de diciembre del 2021, y se para el año 2022 se concluye el registro como lo demuestra los saldos en el balance, el valor de \$ 24.922.146.17

| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | | | |
|----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| NOMBRE | ACTIVO | DEPRECIACIÓN | TOTAL |
| MOBILIARIO | 91.391,17 | 16.951,52 | 74.439,65 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 15.864.913,48 | 2.246.255,67 | 13.618.657,81 |
| VEHICULOS | 1.104.483,73 | 445.923,63 | 658.560,10 |
| EQUIPO INFORMATICO | 557.592,72 | 251.914,12 | 305.678,60 |
| TERRENO | 3.268.560,68 | | 3.268.560,68 |
| EDIFICIO | 7.199.832,31 | 203.582,98 | 6.996.249,33 |
| TOTAL | 28.086.774,09 | 3.164.627,92 | 24.922.146,17 |

Fuente: Sistema NAF

En el cuadro siguiente se detalla las cargas de los activos que la unidad de bienes registro con los acuerdos entre las partes:

| CARGA / DOCUMENTO | FECHA SUSCRIPCIÓN | ITEMS | AF |
|--------------------------------|-------------------|---------------|----------------------|
| ACUERDO 001-2021 | 24/07/2021 | 2.496 | 4.713.535,80 |
| ACUERDO 002-2021 | 16/08/2021 | 116 | 178.501,20 |
| ACUERDO 003-2021 | 26/10/2021 | 2.252 | 1.731.686,19 |
| ACUERDO 004-2021 | 14/01/2022 | 224 | 298.831,42 |
| ACUERDO 005-2021 | 14/01/2022 | 1.326 | 783.924,24 |
| ACUERDO 006-2021 | 18/01/2022 | 1.209 | 4.170.901,78 |
| ACUERDO 007-2021 | 11/02/2022 | 820 | 3.769.856,00 |
| ACUERDO 008-2021 | 24/02/2022 | 1.937 | 7.793.586,08 |
| ACUERDO 009-2021 | 11/03/2022 | 138 | 498.435,78 |
| ACUERDO 011-2021 | 27/05/2022 | 10 | 3.918.795,17 |
| ACUERDO 012-2021 | 21/07/2022 | 14 | 91.385,58 |
| ACUERDO 013-2021 | 21/07/2022 | 8 | 10.093,81 |
| TOTAL ESCISIÓN | | 10.550 | 27.959.533,00 |
| ACTA A TITULO GRATUITO No. 001 | 04/04/2022 | 219 | 2.076,48 |
| ACTA A TITULO GRATUITO No. 002 | 04/04/2022 | 772 | 23.772,64 |
| ACTA A TITULO GRATUITO No. 003 | 04/04/2022 | 73 | 10.278,46 |
| ACTA A TITULO GRATUITO No. 004 | 06/05/2022 | 126 | 7.346,27 |
| ACTA A TITULO GRATUITO No. 005 | 06/05/2022 | 77 | 1.242,79 |
| CONSTA EN ESCRITURA PUBLICA | 21/07/2023 | 158 | 76.286,40 |
| TOTAL TITULO GRATUITO | | 1.425 | 121.003,00 |
| TOTA REGISTRADO | | | 28.080.536,09 |
| COMPRAS Y DONACION | | | 6.238,00 |
| TOTAL | | | 28.086.774,09 |

Impacto económico. – El reconocimiento de los activos por escisión afecta al incremento patrimonial de la Empresa. Se debe recalcar que las depreciaciones de estos bienes afectan directamente al estado de resultado en su desgaste.

Pasivo Corriente.

NOTA 13 NIIF 9

Depósitos y Fondos de Terceros \$ 51.365.49

Son valores pendientes del periodo fiscal 2022, las mismas que se relacionan a valores anticipos y deposito por identificar en las conciliaciones bancarias

| ANTICIPO POR BIENES Y SERVICIOS | |
|---------------------------------|------------------|
| ANTICIPO A CLIENTES | 313,31 |
| DEPOSITOS POR IDENTIFICAR | 51.052,18 |
| TOTAL | 51.365,49 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. – Estos valores serán registrados en el año del 2023 una vez identificados los depósitos en las conciliaciones bancarias disminuyendo esta cuenta.

NOTA 14 NIC 19

Cuentas por Pagar Gasto de Personal:

Cuenta 213-51 Por \$ 27.437,14

Cuenta 213-61 por \$ 42.069,58

Corresponde a obligaciones pendientes 2022, las mismas que se relacionan directamente con el pago de aportes y préstamos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y pago de impuestos al Servicio de Rentas Internas, obligaciones que deben ser cumplidas en enero del 2023. Se desagregan en cuentas 213-51 (Administrativo) y 213-61 (Producción).

Cabe recalcar que desde el mes de mayo del 2021 se viene arrastrando un valor en los estados financieros en la cuenta nomina por pagar ítem 51 por \$ 15,19, este valor no se ha podido realizar ningún ajuste contable por cuanto no se encuentra documentación alguna que sustente esta transacción para realizar el informe y solicitar a la máxima autoridad la aprobación de este.

| CUENTAS POR PAGAR GASTO EN PERSONAL | 213-51 | 213-61 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| NÓMINA POR PAGAR | 15,19 | |
| APORTACIONES POR PAGAR | 12.468,29 | 19.029,63 |
| EXTENSIÓN DE CONYUGES | | 100,86 |
| RETENCIONES IMPUESTO RENTA EMPLEADO | 14,29 | 142,55 |
| PRESTAMO QUIROGRAFARIOS | 2.767,97 | 4.619,24 |
| PRESTAMO HIPOTECARIOS | 6.048,10 | 2.689,32 |
| FONDOS DE RESERVA POR PAGAR | 382,44 | 527,03 |
| DÉCIMOS POR PAGAR | 5.740,86 | 14.960,95 |
| TOTAL | 27.437,14 | 42.069,58 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. – Estas obligaciones serán cubiertas en el año del 2023 con el saldo disponible de caja bancos al 01 de enero de 2023, disminuyendo de esta manera el saldo de la cuenta bancaria.

NOTA 15 NIC 19

Cuentas por Pagar Bienes y Servicios

Cuenta 213.53 por \$ 235.101,00

Cuenta 213.63. por \$ 1.817.954,20

Representan la suma que se adeuda por la compra de bienes y servicios del periodo 2022, las mismas que se relacionan directamente con el pago, obligaciones que deben ser cumplidas en enero del 2023. Se desagregan en cuentas 213-51 (Administrativo) y 213-61 (Producción), se deja ver que en este pedido se desagrega las cuantas de escisión, Como se detalla a continuación

| CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS | 213-53 | | 213-63 | | |
|--|-------------------|------------|---------------------|--------------|------------------|
| | PROVEEDOR | ESCISIÓN | PROVEEDOR | ESCISIÓN | |
| CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS | 1.290,78 | 233.810,22 | 25.148,34 | 1.792.805,86 | |
| CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO | | | | | 34.676,44 |
| TOTAL | 235.101,00 | | 1.817.954,20 | | 34.676,44 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. – Estas obligaciones a proveedores serán cubiertas con el saldo disponible de caja

bancos al 01 de enero de 2023, disminuyendo de esta manera el saldo de la cuenta bancaria. Para las cuentas por pagar escisión se debe realizar análisis su procedencia para el pago.

NOTA 16

Patrimonio.

Patrimonio Empresas Públicas: \$ 44.208.561.39

Constituye todas las acciones, participaciones, títulos habilitantes, bienes tangibles e intangibles y demás activos y pasivos que posee la empresa al 31 de diciembre de 2022 y que se ha venido acumulando a lo largo de su vida institucional (creada por Decreto Ejecutivo No. 1160 el 26 de septiembre de 2020)

| CODIGO DE CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | VALOR |
|------------------|--------------------------|---------------|
| 3 | PATRIMONIO | 41.693.976,84 |
| 3-1 | PATRIMONIO ACUMULADO | 41.693.976,84 |
| 3-1-1 | PATRIMONIO PUBLICO | 44.208.561,39 |
| 3-1-8 | Resultados del Ejercicio | -2.514.584,55 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. - El valor del resultado del ejercicio fiscal 2022, que consta en el Estado de Resultados por \$ -2.514.584.55 como pérdida del ejercicio, al iniciar el año 2023 va a disminuir el Patrimonio de la empresa.

NOTA 18

Cuenta de Orden. \$ 476.809.73

O cuentas Contingentes responde al principio contable de revelación suficiente, los eventos contingentes pueden afectar significativamente la estructura financiera de la entidad y su no revelación conduce a la presentación de estados financieros no acordes con la realidad económica de la entidad, Esto quiere decir que los estados financieros de la empresa deben contener la información necesaria para que terceros puedan tomar decisiones respecto de la empresa.

| 9 | CUENTAS DE ORDEN | DEUDOR | ACREEDOR |
|-------|----------------------------|------------|-------------|
| 9-1 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 476.809,73 | |
| 9-1-1 | Cuentas de Orden Deudoras | 476.809,73 | |
| 9-2 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA | | -476.809,73 |
| 9-2-1 | Cuentas de Orden Deudoras | | -476.809,73 |

ESTADO DE RESULTADOS.

NOTA 19

Ingresos Operacionales: \$ 851.848.30

Agrupar los valores por concepto del reconocimiento de los valores por ventas del giro del negocio, estas entradas constituyen ingresos de autogestión que permitieron financiar una parte importante (cubre los gastos de anchors, parte de energías eléctrica, gastos de servicios generales entre otros) de las actividades económicas del Comunica EP para 2022 y otros ingresos que son de autogestión pero que no se disgregaron como no operacionales, para el ejercicio fiscal se parametrizará el sistema de acuerdo al catálogo de cuentas contables .

| LINEA DE NEGOCIO | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | TOTAL |
|--|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|--------------|-------------------|
| Paquetes Comerciales | | 1400,00 | | 2540,00 | 5419,20 | 1200,00 | 9.090,00 | 3.835,71 | 11.251,60 | 8.221,90 | 4.496,14 | 4.827,20 | 55.281,75 |
| Publicidad Digital página Web | 2.383,22 | 5.090,51 | | 1092,32 | 1092,32 | 250,00 | | | 800,00 | | 240,00 | 9.692,64 | 20.621,01 |
| Publicidad Ecuador TV | 6.073,36 | 620,00 | 6.749,96 | 3.635,96 | 1510,00 | 6.491,61 | (1280,00) | 3.238,92 | 28.761,71 | 1400,00 | - | 8.026,80 | 74.228,32 |
| Publicidad el Telégrafo | 33142 | 2.424,00 | 2.278,00 | 2.364,00 | 1960,00 | 1628,00 | 1414,00 | 1368,00 | 1600,00 | 1432,00 | 1444,00 | 2.468,00 | 20.711,42 |
| Publicidad Radio Pública | | 360,00 | 590,00 | 664,00 | 705,60 | 260,00 | 526,50 | 546,00 | 455,00 | 1037,40 | 1628,90 | 9.656,77 | 6.430,17 |
| Publicidad Redes Sociales | | | | | | | | | | 3.18,56 | | (600,00) | 2.518,56 |
| Tiempo Aire Ecuador TV | 10.386,94 | 8.472,66 | 54.235,95 | (27.318,99) | 23.953,24 | 92.493,86 | 5.760,75 | 53.520,83 | 3.500,00 | 37.389,34 | 39.110,71 | 63.793,84 | 365.329,13 |
| Alquiler de infraestructura y telecomunicaciones | 7.700,00 | 24.656,70 | (111256,70) | 28.450,25 | 11.236,00 | 29.559,84 | 11771,06 | 1064,00 | 28.866,09 | 11.575,00 | 18.858,68 | 31991,30 | 296.472,22 |
| Otros | | | | | | | | | | | | 255,72 | 255,72 |
| | | | | | | | | | | | | TOTAL | 861.848,30 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. - Es un ingreso que se reconoce en aplicación al Principio contable del Devengado dispuesto por las Normas de Contabilidad Gubernamental, donde los efectos de los hechos económicos se registran el momento que ocurren independientemente de que se haya efectuado el cobro en efectivo.

NOTA 20

Gastos Y Costos Operacionales: \$ 2.349.468,84

Representan las erogaciones por la adquisición de bienes, contratación de servicios y pago de remuneraciones de los procesos agregadores de valor que permiten cumplir con el objeto de creación de la empresa.

| GASTOS OPERACIONALES | TOTAL |
|--|---------------------|
| REMUNERACIÓN BÁSICA | 1.005.452,50 |
| REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS | 115.516,62 |
| REMUNERACIONES TEMPORALES | 4.317,80 |
| APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL | 144.759,10 |
| INDEMNIZACIONES | 14.200,44 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 610.934,35 |
| SERVICIOS GENERALES | 44.791,09 |
| TRASLADOS, INSTALACIONES VIÁTICOS Y | 17.350,92 |
| ARRIENDO DE BIENES | 0,00 |
| CONTRATACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACIÓN | 288.145,97 |
| GASTOS EN INFORMÁTICA | 39.443,18 |
| BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | 2.464,16 |
| BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO | 53.458,39 |
| TRANSFERENCIA ENTREGADAS | 8.633,92 |
| IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES | 0,40 |
| TOTAL | 2.349.468,84 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. - Al reconocerlo como gasto genera una disminución en la rentabilidad y del efectivo de la empresa que se refleja en el Estado de Resultados como Gastos Operacionales.

NOTA 21

Ingresos no Operacionales: \$ 2.857.836,42

Son asignaciones otorgadas por el Ministerio de Finanzas para cumplir con las obligaciones de Gasto de Personal.

| FECHA | TRANSFERENCIA | VALOR |
|--------------|------------------------|---------------------|
| 28/01/2022 | Ministerio de Finanzas | 264.435,03 |
| 23/02/2022 | Ministerio de Finanzas | 292.010,80 |
| 22/03/2022 | Ministerio de Finanzas | 144.001,34 |
| 21/04/2022 | Ministerio de Finanzas | 146.197,96 |
| 20/05/2022 | Ministerio de Finanzas | 148.978,29 |
| 21/06/2022 | Ministerio de Finanzas | 200.526,41 |
| 22/07/2022 | Ministerio de Finanzas | 217.219,87 |
| 22/09/2022 | Ministerio de Finanzas | 176.383,81 |
| 21/10/2022 | Ministerio de Finanzas | 544.018,32 |
| 21/11/2022 | Ministerio de Finanzas | 277.118,66 |
| 20/12/2022 | Ministerio de Finanzas | 446.945,93 |
| TOTAL | | 2.857.836,42 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. - Al reconocerlo como valores recibidos para cumplir con obligaciones para el personal, indica que no estamos solventes para asumir más obligaciones en personal como refleja en el Estado de Resultados como Gastos Operacionales y no Operacionales

Para el ejercicio fiscal se desagregará la cuenta de otros ingresos no clasificados, que siendo de autogestión no pertenecen a ingresos operacionales.

NOTA 22

Gastos Y Costos no Operacionales: \$ 838.637,59

Agrupar las cuentas de gastos que registran los desembolsos realizados por la empresa por concepto de remuneraciones y beneficios sociales, además en la adquisición de bienes y servicios necesarios para el normal desarrollo de las actividades operacionales y administrativas de COMUNICA EP.

| GASTOS NO OPERACIONALES | TOTAL |
|--|-------------------|
| REMUNERACIÓN BÁSICA | 564.340,79 |
| REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS | 60.888,92 |
| REMUNERACIONES TEMPORALES | 16.220,31 |
| APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL | 72.341,75 |
| INDEMNIZACIONES | 22.182,75 |
| SERVICIOS BASICOS | 6023,6 |
| SERVICIOS GENERALES | 60.879,02 |
| TRASLADOS, INSTALACIONE VIÁTICOS Y | 14.927,91 |
| INSTALACIONES MANTENIMIENTO REPARACION | 639,00 |
| BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTES | 20.193,54 |
| TOTAL | 838.637,59 |

Fuente: Sistema NAF

Gastos Financieros y Otros: \$ 118.865,94

Agrupar las cuentas de gastos ordinarios que se derivan de las opresiones realizadas por la empresa por concepto impuestos, tasas, contribuciones, seguros, comisiones bancarias entre otros detallado en el

siguiente cuadro.

| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | |
|----------------------------|---------------------|
| NOMBRE | DEPRECIACIÓN |
| MOBILIARIO | 13.725,52 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 1.706.873,20 |
| VEHICULOS | 276.760,59 |
| EQUIPO INFORMÁTICO | 186.296,12 |
| EDIFICIO | 202.259,46 |
| TOTAL | 2.385.914,89 |

Fuente: Sistema NAF

| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS | TOTAL |
|----------------------------------|-------------------|
| IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES | 4.223,72 |
| SEGUROS COSTOS FINANCIEROS | 114.642,22 |
| TOTAL | 118.865,94 |

Fuente: Sistema NAF

Depreciaciones: \$ 2.385.914,89

Registro del valor en pérdida de un bien como consecuencia de su desgaste con el paso del tiempo.

| DEPRECIACIONES | TOTAL |
|---------------------------------------|---------------------|
| DEPRECIACIONES BIENES ADMINISTRATIVOS | 2.385.914,89 |
| TOTAL | 2.385.914,89 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. -dentro de estos gastos se encuentran las depreciaciones, y al reconocerlo como gasto genera una disminución en el ACTIVO de la empresa que se refleja en el Estado de Resultados como Gastos no Operacionales.

NOTA 23

Resultado del ejercicio: \$ - 1.983.202.54 (Pérdida)

Refleja una pérdida por el valor de USD \$ \$ -1.983.202.54, en el año 2022 la Empresa Pública de

Comunicación del Ecuador, no genera mayores ingresos motivo por el cual se evidencia en los Estados Financieros la pérdida del ejercicio.

| RESULTADO DEL EJERCICIO ECONÓMICO | |
|-----------------------------------|----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 851.848,30 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | 2.857.836,42 |
| TOTAL, INGRESOS | 3.709.684,72 |
| GASTOS OPERACIONALES | 2.349.468,84 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | 3.343.418,42 |
| TOTAL, DE GASTOS | 5.692.887,26 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -1.983.202,54 |

Fuente: Sistema NAF

Impacto económico. –La disminución en el Capital se debe a los valores por pagar son mayores a los ingresos registrados en el año 2022.

El resultado del presente ejercicio genera una disminución en el Patrimonio de la Empresa.

NOTA 24

Presupuesto

Mediante Resolución Nro. SD-001-2021, de fecha 13 de enero de 2022, el Directorio de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, RESUELVE: “Artículo 1.- CONOCER Y APROBAR el Presupuesto General para el año 2022 de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, por el valor de USD 2.823.575,2 (DOS MILLONES OCHOCIENTOS VEINTE Y TRES MIL QUINIENTOS SETENTA Y CINCO CON 2/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA), sobre la base del informe presentado por la Gerente General mediante Oficio Nro. COMEP-GG-2022-0006-O de 06 de enero de 2022, que recoge el informe financiero del presupuesto 2022 de 29 de diciembre de 2021 y el informe jurídico presentado como anexo al Memorando Nro. COMEP-DAJ-2022-0003-M de 06 de enero de 2022 (...).”.

Con memorando Nro. COMEP-GG-2022-0060-M de fecha 09 de junio de 2022, se solicitó al Ministerio de Economía y Finanzas lo siguiente: “Con la finalidad de garantizar el derecho de todos los servidores y funcionarios de la empresa a percibir la Remuneración Mensual Unificada y beneficios de ley; y considerando lo establecido en el Oficio Nro. MEF-SRF-2021-0419-O de 23 de diciembre de 2021, emitido por la Subsecretaría De Relaciones Fiscales del Ministerio de Economía y Finanzas, donde establece que: “(...)1. La empresa pública no está autorizada a incrementar los techos autorizados de gasto de personal (grupos 51-61-71) sin previo pronunciamiento del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF).”, se solicita la autorización para realizar la reforma presupuestaria correspondiente, disminuyendo los saldos del grupo 51 y 63, e incrementando en el grupo 61, según la información constante en la presente solicitud, de acuerdo a la siguiente propuesta (....)”.

Con memorando Nro. COMEP-GG-2022-0171-O de fecha 13 de junio de 2022 se solicitó al Ministerio de Economía y Finanzas lo siguiente: “Por lo expuesto, y con la finalidad de continuar con el proceso correspondiente, adjunto al presente sÍrvase encontrar los anexos con las consideraciones solicitadas y resumen ejecutivo. Es importante recalcar que la autorización para realizar la reforma presupuestaria por el valor de USD. 192.613,30, disminuyendo los saldos del grupo 51 y 63, y aumentado en el grupo 61, de acuerdo con la siguiente propuesta (...).”.

Mediante Oficio Nro. MEF-SRF-2022-0339-O 15 de junio de 2022 el Ministerio de Economía y Finanzas indica: “Al respecto conforme el Informe Técnico No. MEF-SRF-2022-0130 de 14 de junio de 2022, sobre la base de las atribuciones de la Dirección Nacional de Empresas Públicas de la Subsecretaría de Relaciones Fiscales de esta Cartera de Estado, descritas en el Acuerdo Ministerial No.254 publicado en la Edición

Especial No.219 del Registro Oficial de 14 de diciembre de 2011, se concluye que: La solicitud realizada por la empresa pública de Comunicación del Ecuador COMUNICA-EP cumplen con las disposiciones legales vigentes.

El análisis realizado se elaboró conforme las cifras presentadas por la empresa pública, de acuerdo a lo establecido en el Acuerdo Ministerial No.090 de 15 de agosto de 2019. La empresa pública deberá considerar el incremento presupuestario neto en el grupo 61, que es financiado con recursos corrientes y de producción (grupo 51 y 63), lo que implica que no se genera una modificación del techo del presupuesto general empresarial y tampoco existe ningún egreso fiscal adicional desde el PGE; el cual sería de USD192.613, 30 a favor de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador COMUNICA-EP. (...).

Con oficio Nro. COMEP-GG-2022-0212-O, de 25 de julio de 2022, suscrito por el Lcdo. Galo Roldós Arosemena, Gerente general solicita lo siguiente: "(...) De conformidad al informe "INFORME TÉCNICO – PROPUESTA DE REFORMA PRESUPUESTARIA AL PRESUPUESTO 2022 DE LA EMPRESA PÚBLICA DE COMUNICACIÓN DEL ECUADOR EP" y una vez realizados los análisis respectivos y la validación de la información referente al incremento del techo, estos sean aprobados por parte del ente rector de las finanzas públicas para que sea considerada la reforma presupuestaria con un incremento a los techos planteados; tomando en cuenta las necesidades evidenciadas en el mencionado informe.

Es necesario que la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP cuente con mayor asignación fiscal, por lo que se solicita se incremente en USD. 1.559.052,49 (Un millón quinientos cincuenta y nueve mil cincuenta y dos con 49/100) la asignación de recursos desde el Presupuesto General del Estado".

Mediante oficio Nro. MEF-SRF-2022-0485-O, de 18 de agosto de 2022, suscrito por el Ing. Jorge Antonio Villarroel Chalán, Subsecretario de Relaciones Fiscales, comunica lo siguiente: "(...) Por lo que me permito informar que el 15 de agosto de 2022 la Subsecretaría de Presupuesto comunicó a esta Subsecretaría que mediante CUR No.625 se realizó una modificación presupuestaria a favor de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador COMUNICA EP por USD1.318.671,43 desde transferencias y donaciones corrientes del Presupuesto General del Estado. Por lo que su representada, deberá regularizar ante el Directorio de la EP, el cumplimiento del numeral 15 del artículo 74 del COPLAFIP, y la actualización de las proyecciones del presupuesto 2022 presentado por la EP".

Mediante oficio Nro. MEF-SRF-2022-0495-O, de 24 de agosto de 2022, suscrito por el Ing. Jorge Antonio Villarroel Chalán, Subsecretario de Relaciones Fiscales, comunica la siguiente aclaración: "(...) Es menester aclarar, que la empresa pública podrá hacer modificaciones sin que afecte al techo global comunicado en el presente, a excepción de los grupos de gastos de personal es decir grupo 51 y 61. De ser el caso, la EP deberá requerir el análisis y aprobación de esta Cartera de Estado".

Con oficio Nro. MEF-SRF-2022-0506-O, de 30 de agosto de 2022, remitido por el Ing. Jorge Antonio Villarroel Chalán, Subsecretario de Relaciones Fiscales, realiza la siguiente aclaración: "(...) Es menester aclarar, que la empresa pública podrá hacer modificaciones sin que afecte al techo global comunicado en el presente, a excepción de los grupos de gastos de personal es decir grupo 51 y 61. De ser el caso, la EP deberá requerir el análisis y aprobación de esta Cartera de Estado".

Mediante Oficio Nro. MEF-SRF-2022-0520-O, de 08 de septiembre de 2022, suscrito por el Ing. Jorge Antonio Villarroel Chalán, Subsecretario de Relaciones Fiscales, informa lo siguiente: "(...) Con Oficio Nro. MEF-SRF-2022-0506-O de 30 de agosto de 2022, este Despacho comunicó los techos presupuestarios de COMUNICA EP por grupo de gasto. En dicho contexto y considerando los pedidos de aclaración por parte de la empresa pública, esta Cartera de Estado ratifica los techos presupuestarios por grupo de gasto con un decimal, quedando la distribución con el siguiente detalle (...)" estableciendo el valor de USD 4.142.246,6 como presupuesto general.

Mediante Resolución Nro. SD-011-2022, de fecha 16 de septiembre de 2022, el Directorio de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, RESUELVE: "Artículo 1.- CONOCER Y APROBAR la Reforma al Presupuesto General para el ejercicio fiscal 2022 de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP., por un valor de USD 4.142.246,6 (CUATRO MILLONES CIENTO CUARENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y SEIS CON 6/100 DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA), de conformidad a lo

establecido en el artículo 4 numeral 7 del Reglamento de Funcionamiento del Directorio de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador, sobre la base del informe de conformidad presentado por el Gerente General mediante oficio Nro. COMEP-GG-2022-0267-O, de 15 de septiembre de 2022, que contiene el Informe Técnico Financiero; así como el Informe Técnico Jurídico de pertinencia (...)"

A continuación, se presenta de manera resumida el presupuesto aprobado y presupuesto codificado al 31 de diciembre de 2022, por grupo de gasto y fuente financiamiento.

DETALLE DE INGRESOS CON EJECUCIÓN AL 31-12-2022

| Grupo | Fuente | Conceptos | Presupuesto Aprobado (USD) | Reforma (USD) | Presupuesto Codificado (USD) | % Impacto presupuestario | Presupuesto Ejecutado (USD) | % de Ejecución |
|----------------------------|--------|--|----------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------|
| TOTAL INGRESOS | | | 2.823.575,20 | 1.318.671,40 | 4.142.246,60 | | 3.709.684,72 | 89,56% |
| INGRESOS CORRIENTES | | | 2.823.575,20 | 1.318.671,40 | 4.142.246,60 | 100,00% | 3.709.684,72 | 89,56% |
| 1.4 | 2 | Venta de Bienes y Servicios | 988.850,10 | -366,92 | 988.483,18 | 23,86% | 555.183,46 | 56,17% |
| 1.7 | 2 | Rentas de Inversiones y Multas | 244.971,60 | 289,6 | 245.261,20 | 5,92% | 296.587,52 | 120,93% |
| 1.8 | 1 | Transferencias y Donaciones Corrientes | 1.589.753,50 | 1.318.671,40 | 2.908.424,90 | 70,21% | 2.857.836,42 | 98,26% |
| 1.9 | 2 | Otros ingresos | 0,00 | 77,32 | 77,32 | 0,0019% | 77,32 | 100,00% |

DETALLE DE INGRESOS CON EJECUCIÓN AL 31-12-2022

| Grupo | Fuente | Conceptos | Presupuesto Aprobado (USD) | Reforma (USD) | Presupuesto Codificado (USD) | % impacto Presupuestario | Presupuesto Ejecutado (USD) | % de Ejecución |
|-----------------------------|--------|--|----------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------|
| TOTAL GASTOS | | | 2.823.575,20 | 1.318.671,40 | 4.142.246,60 | 100,00% | 3.658.370,00 | 88,32% |
| GASTOS CORRIENTES | | | 859.235,60 | 636.936,30 | 1.496.171,90 | 36,12% | 1.219.240,91 | 81,49% |
| 5.1 | 1 | Gastos en Personal | 522.256,10 | 229.581,30 | 751.837,40 | 18,15% | 728.784,67 | 96,93% |
| 5.3 | 1 | Bienes y Servicios de Consumo | - | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,72% | 8.834,07 | 29,45% |
| 5.3 | 2 | Bienes y Servicios de Consumo | 225.288,80 | 450,49 | 225.739,29 | 5,45% | 106.389,81 | 47,13% |
| 5.7 | 1 | Otros gastos corrientes | 84.645,00 | 377.355,00 | 462.000,00 | 11,15% | 360.918,56 | 78,12% |
| 5.7 | 2 | Otros gastos corrientes | 13.880,00 | -450,49 | 13.429,51 | 0,32% | 5.679,88 | 42,29% |
| 5.8 | 1 | Transferencias y Donaciones Corrientes | 13.165,70 | - | 13.165,70 | 0,32% | 8.633,92 | 65,58% |
| GASTOS DE PRODUCCIÓN | | | 1.964.339,60 | 681.735,10 | 2.646.074,70 | 63,88% | 2.439.129,09 | 92,18% |
| 6.1 | 1 | Gastos en Personal para Producción | 528.716,30 | 763.949,00 | 1.292.665,30 | 31,21% | 1.291.487,37 | 99,91% |
| 6.3 | 1 | Bienes y Servicios para la Producción | 440.970,40 | -82.213,90 | 358.756,50 | 8,66% | 325.913,61 | 90,85% |
| 6.3 | 2 | Bienes y Servicios para la Producción | 994.652,90 | -370,00 | 994.282,90 | 24,00% | 821.727,71 | 82,65% |
| 6.7 | 2 | Otros Egresos de producción | - | 370,00 | 370,00 | 0,01% | 0,40 | 0,11% |

Contenido Relevante

Mediante Decreto Ejecutivo No. 1160 de 26 de septiembre de 2020, el señor Presidente de la República en su artículo 1 dispone: "Escindir la Empresa Pública Medios Públicos de Comunicación del Ecuador - Medios Públicos EP dentro de su proceso de liquidación y extinción y, crear la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, como un organismo de derecho público, con personalidad jurídica, con patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión (...)".

Mediante Decreto Ejecutivo No. 1059 de 19 de mayo de 2020, en su artículo 1 se dispone "(...) la extinción de la Empresa Pública Medios Públicos de Comunicación del Ecuador - Medios Públicos EP (...)".

Registro de valores recibidos a través de actas de entrega-recepción parcial en los Estados Financieros de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador.

La depuración de los saldos es de exclusiva responsabilidad de la EP, bajo la coordinación de los órganos internos destinatarios de esta norma técnica.

Con sumilla inserta en memorando COMEP-DF-2022-0112-M del 10 de mayo del 2021, autoriza asiento de ajuste a la cuenta PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO y DEPRECIACION ACUMULADA de activos por cuanto

En cumplimiento al Decreto Ejecutivo nro. 108 del 13 de julio del 2021, el presidente de la República, habilita a la Empresa Pública Medios Públicos de Comunicación del Ecuador- Medios Públicos EP en liquidación y la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP, a realizar transferencias parciales de bienes y aplicando la normativa anteriormente citada se han realizaron cuatros asientos contables para la incorporación de bienes mediante actas parciales de constatación.

Se debe indicar que los saldos reflejados en el Módulo de Activo Fijos al 31 de marzo del 2022 corresponden a los bienes recibidos mediante Acuerdos de Incorporación de Bienes suscritos por la Máxima Autoridad de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP por proceso de escisión, con el valor neto de los bienes recibido y los saldos reflejados en las cuentas de Propiedad Planta y Equipo en el Balance de Situación Financiera al 31 de marzo del 2022 corresponden a los saldos de la Empresa escindida Medios Públicos en Liquidación.

"Los saldos reflejados en el Módulo de Activo Fijos al 31 de marzo del 2022 corresponden a los bienes recibidos mediante Acuerdos de Incorporación de Bienes suscritos por la Máxima Autoridad de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador EP por proceso de escisión por el valor neto del bien constatado físicamente.

Adicional el Módulo de Activo Fijos incluye los bienes recibidos en donación por un total de \$6.238.00.

Los saldos reflejados en las cuentas de Propiedad Planta y Equipo en el Balance de Situación Financiera al 31 de marzo del 2022 corresponden a los saldos de la Empresa escindida Medios Públicos en Liquidación con el valor histórico y depreciación acumulada."

Se detalla en el siguiente cuadro los saldos de la cuenta Propiedad Planta y Equipo.

| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | MÓDULO DE ACTIVOS FIJOS | BALANCE | DIFERENCIA |
|----------------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|
| GRUPO CONTABLE | ACTIVO | ACTIVO | |
| EDIFICIO | 1.478.705,18 | 1.486.149,98 | 7.444,80 |
| MOBILIARIO | 41.328,79 | 82.124,35 | 40.795,56 |
| EQUIPO INFORMATICO | 381.700,90 | 1.118.203,91 | 736.503,01 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 8.796.509,04 | 13.498.740,62 | 4.702.231,58 |
| VEHICULOS | 995.971,60 | 1.397.733,82 | 401.762,22 |
| TERRENO | 189.403,12 | 189.403,12 | - |
| | 11.883.618,63 | 17.772.355,80 | 5.888.737,17 |

| DEPRECIACION ACUMULADA | MÓDULO DE ACTIVOS FIJOS | BALANCE | DIFERENCIA |
|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| GRUPO CONTABLE | DEPRECIACIÓN | DEPRECIACIÓN | |
| EDIFICIO | -10.742,08 | -18.186,88 | -7.444,80 |
| MOBILIARIO | -6.692,00 | -47.487,56 | -40.795,56 |
| EQUIPO INFORMATICO | -116.168,31 | -852.671,32 | -736.503,01 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | -904.538,42 | -5.606.770,00 | -4.702.231,58 |
| VEHICULOS | -232.599,18 | -634.361,40 | -401.762,22 |
| | -1.270.739,99 | -7.159.477,16 | -5.888.737,17 |

Con sumilla inserta en memorando COMEP-DF-2022-0112-M del 10 de mayo del 2022 autoriza asiento de ajuste a la cuenta PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO y DEPRECIACION ACUMULADA de activos por cuanto se debe realizar la conciliación de Saldos.

| ACTA DE CONCILACION | ACTIVO | DEPRECIACIÓN |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|
| SALDO MÓDULO DE ACTIVOS FIJOS | 11.883.618,63 | -1.270.739,99 |
| SALDO BALANCE | 17.772.355,80 | -7.159.477,16 |
| DIFERENCIA | 5.888.737,17 | -5.888.737,17 |

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 1679
 Transacción: 169001
 Tipo Comprobante: DIARIO
 Fecha: 27-05-2022
 Usuario: SMACIAS
 Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABILIDAD
 Línea Negocio: COMUNICA EP

Descripción del asiento: AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO COMEP-DF-2022-0112-M DEL 10 DE MAYO 2022

| Código | Nombre | Centro Costo | Pref. | Debe | Haber | Detalle Línea | Partida Presupuesta |
|---------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|
| 1-4-1-99-03 | - Depreciación Acumulada Mobiliario | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 40,795.56 | 0.00 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-99-04 | - Depreciación Acumulada Maquinari | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 4,702,231.58 | 0.00 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-99-06 | - Depreciación Acumulada Equipos S | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 736,503.01 | 0.00 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-99-05 | - Depreciación Acumulada Vehículos | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 401,762.22 | 0.00 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-03-02 | Edificios | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 7,444.80 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-01-03 | Mobiliario | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 40,795.56 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-01-04 | Maquinaria y Equipo | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 4,702,231.58 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-01-07 | Equipos Sistemas y Paquetes Informa | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 736,503.01 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-01-05 | Vehículos | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 401,762.22 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| 1-4-1-99-02 | - Depreciación Acumulada Edificios | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 7,444.80 | 0.00 | AJUSTES CTA 141 A 141-99 AUTORIZADO SEGUN MEMORANDO | |
| Total: | | | | 5,888,737.17 | 5,888,737.17 | | |

Preparado por

V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

La unidad Administrativa con informe de registro de Activos Fijos Y Bienes De Control Administrativo y con sumilla inserta en el mismo la máxima autoriza aprueba el registro de las bins de control, se realiza el siguiente registro contable en la cuenta de orden.

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 1681
 Transacción: 169201
 Tipo Comprobante: DIARIO
 Fecha: 27-05-2022
 Usuario: SMACIAS
 Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABILIDAD
 Línea Negocio: COMUNICA EP

Descripción del asiento: REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF-DA-COM-002 AUTORIZADO POR LA MAXIMA AUTORIDAD

| Código | Nombre | Centro Costo | Pref. | Debe | Haber | Detalle Línea | Partida Presupuesta |
|---------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|------------------|------------------|---|---------------------|
| 9-1-1-17-01 | EQUIPOS DE COMUNICACION | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 119.37 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-1-1-17-02 | EQUIPOS DE MANTENIMIENTO | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 100.00 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-1-1-17-03 | EQUIPOS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 201.05 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-1-1-17-04 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 429.88 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-1-1-17-05 | EQUIPOS DE OFICINA | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 811.08 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-1-1-17-06 | EQUIPOS MEDICOS | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.02 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-1-1-17-07 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 7,975.91 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-1-1-17-08 | MUEBLES Y ENSERES | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 332.70 | 0.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-01 | EQUIPOS DE COMUNICACION INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 149.37 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-02 | EQUIPOS DE MANTENIMIENTO INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 100.00 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-03 | EQUIPOS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 201.05 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-04 | EQUIPOS DE COMPUTACION INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 429.88 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-05 | EQUIPOS DE OFICINA INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 811.08 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-06 | EQUIPOS MEDICOS INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 0.02 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-07 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 7,975.91 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| 9-2-1-17-08 | MUEBLES Y ENSEROS INDUSTRIAL | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 332.70 | REGISTRO DE BIENES DE CONTROL MEDIANTE INFORME INF- | |
| Total: | | | | 10,500.01 | 10,500.01 | | |

Preparado por

V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

Las cuentas por cobrar y por pagar y anticipos a proveedores que se registraron en el periodo 2021, se enlazaron directamente a cuenta de clientes de Comunica EP y no a las Anticipos, cuentas por cobrar y cuentas por pagar escisión, en tal virtud, se regularizo el este registro contable en el 2022, como se demuestra en el siguiente registro contable.

Regularización de cuentas Anticipos y cuentas por cobrar funcionarios escisión

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 1787
Transacción: 183801
Tipo Comprobante: DIARIO
Fecha: 30-06-2022
Usuario: EMACIAS
Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABILIDAD
Línea Negocio: COMUNICA EP

| Descripción del asiento: | | RECLASIFICACION A CTAS DE ESCISION. | | | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------|------------|------------------------------------|------------------------|
| Código | Nombre | Centro Costo | Prof. | Debe | Haber | Detalle Línea | Partida Presupuestaria |
| 1-1-2-05-01 | Anticipos a Proveedores | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 28,750.00 | RECLASIFICACION A CTAS DE ESCISION | |
| 1-1-2-05-01 | Anticipos a Proveedores | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 100,000.00 | RECLASIFICACION A CTAS DE ESCISION | |
| 1-1-2-05-02 | Anticipo Proveedores ESCISION | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 28,750.00 | 0.00 | RECLASIFICACION A CTAS DE ESCISION | |
| 1-1-2-05-02 | Anticipo Proveedores ESCISION | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 100,000.00 | 0.00 | RECLASIFICACION A CTAS DE ESCISION | |
| 1-1-3-19-02 | Cuentas por Cobrar Funcionarios | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 13,840.00 | RECLASIFICACION A CTAS DE ESCISION | |
| 1-1-3-19-03 | Cuentas X Cobrar Funcionarios ESCIS | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 13,840.00 | 0.00 | RECLASIFICACION A CTAS DE ESCISION | |
| Total: | | | | 142,590.00 | 142,590.00 | | |

Preparado por

V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 1505
Transacción: 140001
Tipo Comprobante: DIARIO
Fecha: 31-01-2022
Usuario: PSANTIANA
Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABILIDAD
Línea Negocio:

| Descripción del asiento: | | REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR POR ESCISION CORRESPONDIENTES A ENERO SEGUN DETALLE ENTREGADO | | | | | |
|--------------------------|---------------------------------|--|-----------------------------|--------------|--------------|---|------------------------|
| Código | Nombre | Centro Costo | Prof. | Debe | Haber | Detalle Línea | Partida Presupuestaria |
| 1-1-3-14-04 | CXC Clientes (Escision) | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 694,336.87 | 0.00 | REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR POR ESCISION CORRE | |
| 1-1-3-19-02 | Cuentas por Cobrar Funcionarios | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 13,840.00 | 0.00 | REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR POR ESCISION CORRE | |
| 3-1-1-07-01 | Patrimonio Comunica EP | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 1,008,176.87 | REGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR POR ESCISION CORRE | |
| Total: | | | | 1,008,176.87 | 1,008,176.87 | | |

Preparado por

V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 1453
Transacción: 144301
Tipo Comprobante: DIARIO
Fecha: 01-01-2022
Usuario: FJUNIA
Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABIL
Línea Negocio: COMUNICA EP

| Descripción del asiento: | | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR COBRAR (PROCESO DE ESCISION) | | | | | |
|--------------------------|------------------------------------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--|----------------|
| Código | Nombre | Centro Costo | Prof. | Debe | Haber | Detalle Línea | Partida Presup |
| 1-1-3-14-01 | Cuentas por Cobrar Clientes Sector | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 207,505.43 | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR COBRAR (PROCESO I | |
| 1-1-3-14-04 | CXG Clientes (Escision) | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 207,505.43 | 0.00 | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR COBRAR (PROCESO I | |
| Total: | | | | 207,505.43 | 207,505.43 | | |

Preparado por

V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 1454
Transacción: 144401
Tipo Comprobante: DIARIO
Fecha: 01-01-2022
Usuario: FJUNIA
Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABILII
Línea Negocio: COMUNICA EP

| Descripción del asiento: | | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR PAGAR PROCESO DE ESCISION | | | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|---|----------------|
| Código | Nombre | Centro Costo | Prof. | Debe | Haber | Detalle Línea | Partida Presup |
| 2-1-3-53-01 | Proveedores de Bienes y Servicios | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 220,175.71 | 0.00 | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR PAGAR PROCESO DE | |
| 2-1-3-63-01 | Proveedores de Bienes y Servicios | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 143,466.45 | 0.00 | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR PAGAR PROCESO DE | |
| 2-1-3-53-02 | CXP Proveedores (Escision) | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 220,175.71 | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR PAGAR PROCESO DE | |
| 2-1-3-63-02 | CXP Proveedores (Escision) | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 143,466.45 | REG CLASIFICACION DE CUENTAS POR PAGAR PROCESO DE | |
| Total: | | | | 363,642.16 | 363,642.16 | | |

Preparado por

V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

Las cuentas de escisión se registraron contablemente por cuanto en el año 2021 hubo designación de delegados para realizar la revisión de la documentación de cuentas por cobrar, cuentas por pagar y demás cuentas que respaldan el asiento de apertura de la Empresa Pública de Comunicación del Ecuador.

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 1508
Transacción: 153201
Tipo Comprobante: DIARIO
Fecha: 28-02-2022
Usuario: SMACIAS
Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABILIDAD
Línea Negocio: COMUNICA EP

| Descripción del asiento: | | RESGISTRO DE CUENTAS POR COBRAR POR ESCISION CORRESPONDIENTE A FEBRERO SGUN REPORTE DETALLADO Y OFICIO MPEO2022-0185-0 | | | | | |
|--------------------------|-------------------------|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|
| Código | Nombre | Centro Costo | Prof. | Debe | Haber | Detalle Línea | Partida Presup |
| 1-1-3-14-04 | CXG Clientes (Escision) | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 316,927.32 | 0.00 | | |
| 3-1-1-07-01 | Patrimonio Comunica EP | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 316,927.32 | | |
| Total: | | | | 316,927.32 | 316,927.32 | | |

Preparado por

V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

La depuración de los saldos es de exclusiva responsabilidad de la EP, bajo la coordinación de los órganos internos destinatarios de esta norma técnica. En tal virtud, a pesar de registres las cuentas contables, se está revisando para depuración y ajustes de cuentas de acuerdo con la validación de documentos que sustente los ajustes contables.

Mediante memorando COMEP-DF-2022-0223-M, se solicita a la máxima autoridad autorización para regularizar la cuenta contable 3110702 y con sumilla inserta autorizando el procedentito se realizó la regularización de la cuenta como se demuestra en el siguiente registro contable realizado en este periodo.

COMUNICA DEL ECUADOR EP

COMPROBANTE CONTABLE DE DIARIO

No Comprobante: 2110
 Transacción: 228801
 Tipo Comprobante: DIARIO
 Fecha: 19-10-2022
 Usuario: SMACIAS
 Cód. Diario: CGDIA ASIENTO DE DIARIO CONTABILIDAD
 Línea Negocio: COMUNICA EP

Descripción del asiento: REGULARIZACION DE CUENTA DE DONACIONES AUTORIZADO COMEP-CGG-2022-0115-M

| Código | Nombre | Centro Costo | Pref. | Debe | Haber | Detalle Línea | Parida Presupuestar |
|---------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------|----------|---|---------------------|
| 3-1-1-07-02 | Donaciones Recibidas en Bienes Mueb | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 6.238.00 | 0.00 | REGULARIZACIÓN DE CUENTA DE DONACIONES AUTORIZADA | |
| 3-1-1-07-01 | Patrimonio Comunica EP | 000 000 000 | COMUNICACION DEL ECUADOR EP | 0.00 | 6.238.00 | REGULARIZACIÓN DE CUENTA DE DONACIONES AUTORIZADA | |
| Total: | | | | 6.238.00 | 6.238.00 | | |

Preparado por

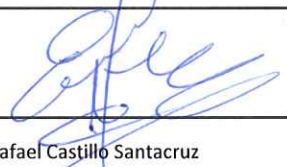



V.B. Contador

V.B Finanzas

Acuso Recibo

Mediante Oficio Nro. EMCOEP-GRGN-2023-0040-O, Quito, D.M., 20 de enero de 2023, donde "solicita proceder con la emisión de los Estados Financieros cerrados legalizados correspondientes al año 2022, hasta el 28 de febrero de 2023, con el propósito de mantener información pertinente, actualizada y fidedigna de todas las empresas públicas coordinadas en el Sistema Único de Información "SUI"; y, en el sistema de reportería "Dashboard".

La Dirección Financiera y el área de contabilidad, pone en conocimiento el descargo que los Balances de la Institución legalizados

| | |
|---|--|
|  Mgs. Rafael Castillo Santacruz GERENTE GENERAL |  Ing. Franklin Narvaez Amores COORDINADOR GENERAL DE GESTIÓN |
|  Ing. Rita Torres Tejada DIRECTORA FINANCIERA (E) |  Lcda. Susana Macías Vélez ESPECIALISTA FINANCIERA-CONTADORA |

| | | Saldo Actual Diciembre 2022 |
|-----------------|--|--------------------------------|
| 1 | ACTIVO | 43.902.580.36 |
| 1-1 | CORRIENTE | 2.361.944.60 |
| 1-1-1 | Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 147.252.81 |
| 1-1-1-02 | Bancos Locales | 147.252.81 |
| 1-1-1-02-03 | Banco Central Cta 546546546 | 146,843.31 |
| 1-1-1-02-04 | Depositos en transito | 179.72 |
| 1-1-1-02-05 | Banco de Pacífico Cta Cte 8111707 | 229.78 |
| 1-1-1-05 | Fondos de Reposición | 0.00 |
| 1-1-1-05-01 | Caja Chica Institucional | 0.00 |
| 1-1-2 | ANTICIPO DE FONDOS | 187.029.02 |
| 1-1-2-05 | Anticipo a Proveedores de Bienes y | 179.559.89 |
| 1-1-2-05-01 | Anticipos a Proveedores | 50,809.89 |
| 1-1-2-05-02 | Anticipo Proveedores ESCISION | 128,750.00 |
| 1-1-2-08 | ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA | 6.041.93 |
| 1-1-2-08-01 | Anticipos del Impuesto a la Renta (| 2,756.30 |
| 1-1-2-08-02 | Retencion de Iva Ventas | 3,285.63 |
| 1-2-15 | Fondos a Rendir Cuentas | 1.427.20 |
| 1-2-15-01 | Anticipos de Viáticos, Pasajes y Ot | 1,427.20 |
| 1-2-15-03 | Otros Fondos para fines específicos | 0.00 |
| 1-2-15-04 | Fondo a Rendir Cuentas Producción | 0.00 |
| 1-1-3 | CUENTAS POR COBRAR | 1.903.387.58 |
| 1-1-3-14 | Cuentas por Cobrar Clientes | 1.622.313.95 |
| 1-1-3-14-01 | Cuentas por Cobrar Clientes Sector | 205,961.87 |
| 1-1-3-14-03 | (-) Provision de Incobrables | -2,417.54 |
| 1-1-3-14-04 | CXC Clientes (Escision) | 1,418,769.62 |
| 1-1-3-17 | Cuentas por Cobrar Rentas de Invers | 95.122.17 |
| 1-1-3-17-01 | Cuentas por Cobrar Rentas de Invers | 95,122.17 |
| 1-1-3-19 | Cuentas por Cobrar Otros Ingresos | 17.279.81 |
| 1-1-3-19-02 | Cuentas por Cobrar Funcionarios | 3,439.81 |
| 1-1-3-19-03 | Cuentas X Cobrar Funcionarios ESCIS | 13,840.00 |
| 1-1-3-81 | Cuentas por Cobrar IVA | 119.273.92 |
| 1-1-3-81-01 | Cuentas por Cobrar IVA en Compras | 81,426.86 |
| 1-1-3-81-02 | Cuentas por Cobrar IVA en Ventas | 37,847.06 |
| 1-1-3-83 | Garantias Entregas | 49.397.73 |
| 1-1-3-83-01 | Depositos Garantias Entregas Energi | 49,397.73 |
| 1-1-5 | INVENTARIOS PARA CONSUMO CORRIENTES | 122.387.74 |
| 1-1-5-01 | Inventarios de Uso y consumo corrie | 122.387.74 |
| 1-1-5-01-03 | Inv. Combustibles y Lubricantes | 2,044.53 |
| 1-1-5-01-04 | Inv. Materiales de Oficina | 14,057.68 |
| 1-1-5-01-05 | Inv. Materiales de Aseo | 0.01 |
| 1-1-5-01-11 | Materiales de Insumos, Bienes, Mate | 2,838.59 |
| 1-1-5-01-12 | Inventarios de Materiales Didáctico | 0.25 |
| 1-1-5-01-13 | Inv. Repuestos y Accesorios | 103,446.68 |
| 1-1-6 | Inventarios para Producción | 1.887.45 |
| 1-1-6-08 | Inventarios para Producción | 1.887.45 |
| 1-1-6-08-15 | Inventario de Bienes de uso y consu | 1,887.45 |
| 1-2 | Inversiones Permanentes Títulos y V | 16.398.955.62 |
| 1-2-2-05 | Inversiones Permanentes Títulos y V | 16.398.955.62 |
| 1-2-2-05-04 | Acciones | 16,398,955.62 |
| 1-2-5 | OTROS ACTIVOS | 0.00 |
| 1-2-5-31 | Prepagos seguros y otros gastos cor | 0.00 |
| 1-2-5-31-01 | Prepagos seguros | 0.00 |
| 1-3 | ACTIVOS DIFERIDOS | 219.533.97 |
| 1-3-1 | Amortizaciones | 219.533.97 |
| 1-3-1-01 | Prepagos de Seguros, Costos Financi | 219.533.97 |

| | | |
|-----------------|--|------------------------|
| 1-3-1-01-01 | Prepagos de Seguros | 219,533.97 |
| 1-4 | ACTIVO NO CORRIENTE | 24,922,146.17 |
| 1-4-1 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 24,922,146.17 |
| 1-4-1-01 | Bienes Muebles | 17,618,381.10 ✓ |
| 1-4-1-01-03 | Mobiliario | 91,391.17 |
| 1-4-1-01-04 | Maquinaria y Equipo | 15,864,913.48 ✓ |
| 1-4-1-01-05 | Vehículos | 1,104,483.73 ✓ |
| 1-4-1-01-07 | Equipos Sistemas y Paquetes Informá | 557,592.72 ✓ |
| 1-4-1-03 | Bienes Inmuebles | 10,468,392.99 |
| 1-4-1-03-01 | Terrenos | 3,268,560.68 |
| 1-4-1-03-02 | Edificios | 7,199,832.31 |
| 1-4-1-99 | -DEPRECIACION ACUMULADA | -3,164,627.92 |
| 1-4-1-99-02 | - Depreciación Acumulada Edificios | -203,582.98 |
| 1-4-1-99-03 | - Depreciación Acumulada Mobiliari | -16,951.52 ✓ |
| 1-4-1-99-04 | - Depreciación Acumulada Maquinari | -2,246,255.67 ✓ |
| 1-4-1-99-05 | - Depreciación Acumulada Vehículos | -445,923.63 ✓ |
| 1-4-1-99-06 | - Depreciación Acumulada Equipos S | -251,914.12 ✓ |
| 2 | PASIVO | 2,208,603.52 |
| 2-1 | PASIVO CORRIENTE | 2,208,603.52 |
| 2-1-2 | DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS | 51,365.49 |
| 2-1-2-05 | Anticipos por Bienes y Servicios | 51,365.49 |
| 2-1-2-05-01 | Anticipos de Clientes | 313.31 |
| 2-1-2-05-02 | Depósitos por identificar | 51,052.18 |
| 2-1-3 | CUENTAS POR PAGAR | 2,157,238.03 |
| 2-1-3-51 | Cuentas por Pagar Gastos en Persona | 27,437.14 |
| 2-1-3-51-01 | Nómina por Pagar | 15.19 |
| 2-1-3-51-02 | Aportaciones x Pagar | 12,468.29 |
| 2-1-3-51-04 | Retencion Impuesto rnta.empleados | 14.29 |
| 2-1-3-51-05 | Prestamos Quirografarios | 2,767.97 |
| 2-1-3-51-06 | Prestamos Hipotecarios | 6,048.10 |
| 2-1-3-51-07 | Fondos de Reserva por Pagar | 382.44 |
| 2-1-3-51-09 | Décimos por Pagar | 5,740.86 |
| 2-1-3-53 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicio | 235,101.00 |
| 2-1-3-53-01 | Proveedores de Bienes y Servicios | 1,290.78 |
| 2-1-3-53-02 | CXP Proveedores (Escision) | 233,810.22 |
| 2-1-3-61 | Cuentas por Pagar Gastos en Persona | 42,069.58 |
| 2-1-3-61-02 | Aportaciones x Pagar | 19,029.63 |
| 2-1-3-61-03 | Extensión de Conyugues | 100.86 |
| 2-1-3-61-04 | Retención Impsto Renta Empleados | 142.55 |
| 2-1-3-61-05 | Prestamos Quirografarios | 4,619.24 |
| 2-1-3-61-06 | Prestamos Hipotecarios | 2,689.32 |
| 2-1-3-61-07 | Fondos de Reserva por Pagar | 527.03 |
| 2-1-3-61-09 | Décimos por Pagar | 14,960.95 |
| 2-1-3-63 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicio | 1,817,954.20 |
| 2-1-3-63-01 | Proveedores de Bienes y Servicios | 25,148.34 |
| 2-1-3-63-02 | CXP Proveedores (Escision) | 1,792,805.86 |
| 2-1-3-81 | Cuentas por pagar Impuesto al valor | 34,676.11 |
| 2-1-3-81-07 | Cuentas por Pagar Impuesto al Valor | 34,676.11 |
| 3 | PATRIMONIO | 41,693,976.84 |
| 3-1 | PATRIMONIO ACUMULADO | 41,693,976.84 |
| 3-1-1 | PATRIMONIO PUBLICO | 44,208,561.39 |
| 3-1-1-07 | Patrimonio Empresas Públicas | 44,208,561.39 |
| 3-1-1-07-01 | Patrimonio Comunica EP | 44,208,561.39 ✓ |
| 3-1-1-07-02 | Donaciones Recibidas en Bienes Mueb | 0.00 ✓ |

3-1-8 **Resultados del Ejercicio**
3-1-8-03 **Resultados del Ejercicio**
3-1-8-03-01 Resultado del Ejercicio Vigente
3-1-8-03-02 Resultado Acum. Año Anterior
3-1-8-03-03 Resultado Acum. Años Anteriores

-2,514,584.55
-2,514,584.55
-1,983,202.54
-531,382.01
0.00

Contador

Director Financiero


Coordinador General de Gestión

Gerente General

| Codigo Contable | Descripcion | Saldo Final Diciembre 2022 |
|-----------------|--|-------------------------------|
| 4 | INGRESOS | 3,709,684.72 |
| 4-2 | INGRESOS DE GESTION | 555,183.46 |
| 4-2-4 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS E INGRE | 555,183.46 |
| 4-2-4-01 | Ventas no Industriales | 555,183.46 |
| 4-2-4-01-05 | Telecomunicaciones | 365,329.13 |
| 4-2-4-01-99 | Otros Servicios Tecnicos y Especial | 189,854.33 |
| 4-3 | OTROS INGRESOS DE GESTION | 3,154,501.26 |
| 4-3-3 | RENTA DE INVERSIONES Y OTROS | 296,664.84 |
| 4-3-3-02 | Renta de Arrendamiento de Bienes | 296,409.12 |
| 4-3-3-02-02 | Renta de Edificios Locales y Reside | 296,409.12 |
| 4-3-3-24 | Otros Ingresos no Operacionales | 255.72 |
| 4-3-3-24-04 | Recaudaciones Oblig Terceros | 255.72 |
| 4-3-4 | TRANSFERENCIAS RECIBIDAS | 2,857,836.42 |
| 4-3-4-01 | Transferencias y Donaciones Corrien | 2,857,836.42 |
| 4-3-4-01-01 | Del Presupuesto General del Estado | 2,857,836.42 |
| | Total Ingresos | 3,709,684.72 |
| 5 | GASTOS Y COSTOS | 3,343,418.42 |
| 5-3 | GASTOS DE GESTION | 3,343,418.42 |
| 5-3-3 | Remuneraciones | 735,974.52 |
| 5-3-3-01 | Remuneraciones Básicas | 564,340.79 |
| 5-3-3-01-05 | Remuneraciones Unificadas | 564,340.79 |
| 5-3-3-02 | Remuneraciones Complementarias | 60,888.92 |
| 5-3-3-02-03 | Décimo Tercer Sueldo | 48,068.10 |
| 5-3-3-02-04 | Décimo Cuarto Sueldo | 12,820.82 |
| 5-3-3-05 | Remuneraciones Temporales | 16,220.31 |
| 5-3-3-05-12 | Subrogación | 934.95 |
| 5-3-3-05-13 | Encargos | 15,285.36 |
| 5-3-3-06 | Aportes Patronales a la Seguridad S | 72,341.75 |
| 5-3-3-06-01 | Aporte patronal | 57,287.58 |
| 5-3-3-06-02 | Fondo de Reserva | 15,054.17 |
| 5-3-3-07 | Indeminizaciones | 22,182.75 |
| 5-3-3-07-07 | Compesación por Vacaciones no Gozad | 22,182.75 |
| 5-3-4 | Bienes y Servicios de Consumo | 102,663.07 |
| 5-3-4-01 | Servicios Básicos | 6,023.60 |
| 5-3-4-01-01 | Agua Potable | 6,023.60 |
| 5-3-4-01-04 | Energía Eléctrica | 0.00 |
| 5-3-4-02 | Servicios Generales | 60,879.02 |
| 5-3-4-02-04 | Edición Reproducción Publicaciones | 2,944.94 |
| 5-3-4-02-05 | Servicio de impresión | 3,753.22 |
| 5-3-4-02-06 | Instalacion, mantenimiento y repara | 1,590.00 |
| 5-3-4-02-08 | Servicios de Seguridad y Vigilancia | 51,685.86 |
| 5-3-4-02-09 | Eventos Publicos Promocionales | 905.00 |
| 5-3-4-03 | Traslados Instalaciones Viáticos y | 14,927.91 |
| 5-3-4-03-01 | Pasajes al Interior | 3,090.85 |
| 5-3-4-03-02 | Movilización al exterior | 863.20 |
| 5-3-4-03-03 | Viáticos y Subsistencias en el Inte | 10,973.86 |
| 5-3-4-04 | Instalaciones Mnatenimiento Reparac | 639.00 |
| 5-3-4-04-05 | Vehiculos (Instalacion- Mantenimien | 639.00 |

| | | |
|-------------|--|--------------|
| 5-3-4-08 | Bienes de Uso y Consumo Corrientes | 20,193.54 |
| 5-3-4-08-03 | Combustibles y Lubricantes | 4,654.49 |
| 5-3-4-08-04 | Materiales de Oficina | 1,766.75 |
| 5-3-4-08-05 | Materiales de Aseo | 2,370.37 |
| 5-3-4-08-07 | Materiales de Impresión, Fotografía | 521.89 |
| 5-3-4-08-11 | Insumos, Bienes, Materiales | 3,625.52 |
| 5-3-4-08-13 | Repuestos y Accesorios | 7,254.52 |
| 5-3-5 | Gastos Financieros y Otros | 118,865.94 |
| 5-3-5-01 | Impuestos Tasas y Contribuciones | 4,223.72 |
| 5-3-5-01-02 | Tasas Generales, Impuestos, Contrib | 4,223.72 |
| 5-3-5-04 | Seguros, Costos Financieros y Otros | 114,642.22 |
| 5-3-5-04-01 | Seguros | 24,702.47 |
| 5-3-5-04-03 | Comisiones Bancarias | 753.30 |
| 5-3-5-04-06 | Costas Judiciales Tramites Notarial | 79,885.69 |
| 5-3-5-04-09 | Mantenimiento y Mejoras de Edificios | 8,960.00 |
| 5-3-5-04-10 | Suministros de Cafeteria y Limpieza | 340.76 |
| 5-3-8 | COSTOS DE VENTAS Y OTROS | 2,385,914.89 |
| 5-3-8-51 | Dpreciación de Bienes de Administra | 2,385,914.89 |
| 5-3-8-51-02 | Depreciación Edificios | 202,259.46 |
| 5-3-8-51-03 | Depreciación Mobiliario | 13,725.52 |
| 5-3-8-51-04 | Depreciación Maquinarias y Equipos | 1,706,873.20 |
| 5-3-8-51-05 | Depreciación Vehículos | 276,760.59 |
| 5-3-8-51-07 | Depreciación Equipos sistemas y paq | 186,296.12 |
| 6 | COSTOS | 2,349,468.84 |
| 6-3 | COSTOS DE VENTAS | 2,349,468.84 |
| 6-3-1 | Costos de Ventas y Comercial | 1,284,246.46 |
| 6-3-1-01 | Remuneraciones Básicas | 1,005,452.50 |
| 6-3-1-01-05 | Remuneraciones Unificadas | 1,005,452.50 |
| 6-3-1-02 | Remuneraciones Complementarias | 115,516.62 |
| 6-3-1-02-03 | Décimo Tercer Sueldo | 84,309.13 |
| 6-3-1-02-04 | Décimo Cuarto Sueldo | 31,207.49 |
| 6-3-1-05 | Remuneraciones Temporales | 4,317.80 |
| 6-3-1-05-04 | Subrogación Y Encargos | 996.20 |
| 6-3-1-05-05 | Encargos | 3,321.60 |
| 6-3-1-06 | Aportes Patronales a la Seguridad S | 144,759.10 |
| 6-3-1-06-01 | Aporte patronal | 98,297.42 |
| 6-3-1-06-02 | Fondo de Reserva | 46,461.68 |
| 6-3-1-07 | Indeminizaciones | 14,200.44 |
| 6-3-1-07-04 | Compensación por vacaciones no Goza | 14,200.44 |
| 6-3-2 | GASTOS DE VENTAS Y COMERCIAL | 1,003,129.67 |
| 6-3-2-01 | Servicios Básicos | 610,934.35 |
| 6-3-2-01-04 | Energía Eléctrica | 293,524.37 |
| 6-3-2-01-05 | Telecomunicaciones | 317,409.98 |
| 6-3-2-02 | SERVICIOS GENERALES | 44,791.09 |
| 6-3-2-02-02 | Fletes y Maniobras | 404.10 |
| 6-3-2-02-04 | Edición Impresión Reproducción Publ | 18,272.80 |
| 6-3-2-02-07 | Publicidad y Propaganda | 13,483.83 |
| 6-3-2-02-22 | Servicios y Derechos en Produccion | 10,267.86 |
| 6-3-2-02-34 | Comisiones por la Venta de Producto | 2,362.50 |
| 6-3-2-03 | Traslados, Intalaciones Viáticos y | 17,350.92 |
| 6-3-2-03-01 | PASAJES AL INTERIOR | 1,013.29 |

| | | |
|-----------------|--|----------------------|
| 6-3-2-03-03 | Viáticos y Subsistencias en el Int | 16,308.13 |
| 6-3-2-03-04 | Movilizacion al interior | 29.50 |
| 6-3-2-06 | Contrataciones de Estudios e Invest | 288,145.97 |
| 6-3-2-06-06 | Honorarios por Contratos Civiles de | 181,234.93 |
| 6-3-2-06-07 | Servicios Técnicos Especializados | 100,035.38 |
| 6-3-2-06-10 | Insumos, Bienes, Materiales | 6,875.66 |
| 6-3-2-07 | Gastos en Informática | 39,443.18 |
| 6-3-2-07-01 | Equipos Sistemas y Paquetes informa | 362.90 |
| 6-3-2-07-02 | Arrendamiento y Licencias de Uso de | 39,080.28 |
| 6-3-2-08 | Bienes de Uso y Consumo Produccion | 2,464.16 |
| 6-3-2-08-03 | Combustibles y Lubricantes | 1,171.98 |
| 6-3-2-08-04 | Materiales de Oficina | 49.50 |
| 6-3-2-08-05 | Materiales de Aseo | 29.16 |
| 6-3-2-08-06 | Servicio de Correo | 32.43 |
| 6-3-2-08-13 | Repuestos y Accesorios | 1,051.09 |
| 6-3-2-08-14 | Consumo de Produccion (Camerino) | 130.00 |
| | Bienes y Servicios de Consumo | 53,458.39 |
| 6-3-4-04 | Instalaciones Mntenimiento Reparac | 16,919.23 |
| 6-3-4-04-04 | Maquinarias y Equipos (Instalación, | 16,919.23 |
| 6-3-4-05 | Arrendamientos de Biene | 36,539.16 |
| 6-3-4-05-01 | Arrendamiento de Terrenos | 36,539.16 |
| 6-3-8 | Transferencia Entregadas | 8,633.92 |
| 6-3-8-01 | Transferencias corrientes sector pu | 8,633.92 |
| 6-3-8-01-01 | Entidades del presupuesto del Estad | 8,633.92 |
| 6-3-9 | Impuestos, Tasas y Contribuciones | 0.40 |
| 6-3-9-01 | Impuestos, Tasas y Contribuciones | 0.40 |
| 6-3-9-01-02 | Tasas Generales, Impuestos, Contrib | 0.40 |
| | Total Gastos Operativos | 5,692,887.26 |
| | Total Resultados | -1,983,202.54 |



Contador



Director Financiero



Coordinador General
Gestion



Gerente General

