



EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS GENERALES E INGENIERÍA UTM.

NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL COMPRENDIDO DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2019.

1. ANTECEDENTES:

LA EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS GENERALES E INGENIERIA UTM.- Es una Empresa Pública legalmente constituida en el Ecuador, según Resolución HCU.UTM No 289-SO-10-2014 del H. CONSEJO UNIVERSITARIO DE LA UNIVERSIDAD TECNICA DE MANABI. Del cantón Portoviejo con fecha 22 de Septiembre del 2014.

OBJETO SOCIAL: la empresa tiene como propósito principal dedicarse a las actividades propias de la **INGENIERÍA CIVIL** además de sus actividades complementarias como:

- ACTIVIDADES DE INGENIERIA CIVIL Y CONSULTORIA DE INGENIERIA PARA PROYECTOS DE INGENIERIA CIVIL, HIDRAULICA Y DE TRÁFICO.
- ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL ANALISIS, DISEÑO Y PROGRAMACION DE SISTEMAS.
- ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO Y GESTION, COMBINADOS.
- ACTIVIDADES DE INGENIERIA CIVIL.
- ACTIVIDADES DE ARQUITECTURA.
- ACTIVIDADES DE INGENIERIA ELECTRICA.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES.
- ACTIVIDADES DE FOMENTO DEL TURISMO, HOTELERIA Y RESTAURANTES.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE MAQUINARIA Y APARATOS ELECTRICOS Y ELECTRONICOS.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE INSTRUMENTOS, DISPOSITIVOS Y MATERIALES MEDICOS, QUIRURGICOS O DENTALES.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE ARTÍCULOS DE FERRETERÍA.
- ACTIVIDADES DE IMPRENTA EN GENERAL.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN.

Cuyas actividades están registradas en el RUC que posee No 1360084120001

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:

Provincia: MANABI Cantón: PORTOVIEJO Parroquia: 18 DE OCTUBRE Ciudadela: UNIVERSITARIA Calle: AV. URBINA Numero: S/N Referencia: Frente a la facultad de Filosofía Edificio: POST GRADO - UNIVERSIDAD TECNICA DE MANABI Carretero: PORTOVIEJO - CRUCITA Email: emserutm@gmail.com Celular: 0969368890 Teléfono: 052636870

A continuación detallamos las siguientes notas aclaratorias de los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2019:

DISPONIBILIDADES:

La Empresa Pública de Servicios En la cuenta de disponibilidades maneja sus ingresos por medio de 3 cuentas: 1 corriente del Banco Central No 75310013 y 1 cuenta de recaudación en los Bancos: Pichincha No 2100090912, cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$233.303,06 desglosado de la siguiente manera:

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS GENERALES E INGENIERÍA UTM.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
111.02	Bco. Central del Ecuador 75310013	\$ 233.302,42
111.35	Otros Documentos por Efectivizar	\$ 0,64
TOTAL		\$ 233.303,06

Dicho saldo corresponde a los abonos de las diferentes maestrías que se encuentra desarrollando la Universidad Técnica de Manabí, mediante El Instituto de Postgrado y la Empresa Pública de Servicios Generales e Ingeniería UTM; de acuerdo al convenio de Alianza estratégica firmada entre estas dos Instituciones y saldo del contrato que se mantiene con el GAD de Portoviejo; Escuelas deportivas. Entre otros tipos de convenios para ejecución de cursos, congresos y seminarios.

ANTICIPOS DE FONDOS:

La cuenta de anticipos de fondos se encuentra formada por los anticipos entregados al personal y a los proveedores por adquisiciones de bienes y servicios. Cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$1.680.06 desglosado de la siguiente manera:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
112.01	ANTICIPO A PERSONAL DE NOMINA	\$ 0,00
112.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 1.509.65
112.13	FONDOS DE REPOSICION	\$ 158.80
112.41	DOCUMENTOS COMO MEDIO DE PAGO	\$ 0,03
112.81	ANTIC. FONDOS POR PAGO AL SRI	\$ 11,58
TOTAL		\$ 1.680.06

CUENTAS POR COBRAR:

Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos provenientes de ingresos pendientes dentro del ejercicio fiscal, cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$12.558.67 desglosado de la siguiente manera:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
113.14	CUENTAS POR COBRAR VTA. BIENES Y SERVICIOS	\$ 8.334.60
113.19	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	\$ 00,00
113.81	CUENTAS POR COBRAR IMP. AL VALOR AGREGADO	\$ 4.224.07
TOTAL		\$ 12.558.67

DEUDORES FINANCIEROS:

Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos por derechos o valores generados en la gestión pública, no incluidos en las agrupaciones anteriores desglosadas de la siguiente manera, cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$ 26.430,17:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
124.82	ANTICIPO FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	\$ 7.848.18
124.83	CXC AÑOS ANTERIORES	\$ 18.581.99

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS GENERALES E INGENIERÍA UTM.

TOTAL	\$ 26.430.17
--------------	---------------------

Correspondiente al valor entregados en años anteriores en calidad de anticipos por trabajos a realizar y pendientes de facturación.

BIENES DE ADMINISTRACION:

Comprenden las cuentas de los bienes muebles e inmuebles, destinados a actividades administrativas y operacionales de la empresa. Cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$36.584,69 desglosado de la siguiente manera:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
141.01.03	MOBILIARIOS	\$ 25.297,95
141.01.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 6.095,22
141.01.07	EQUIPOS EN SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	\$ 5,191.52
TOTAL		\$ 36.584,69

DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS.

Estas cuentas comprenden en la recepción de depósitos de intermediación, fondos de terceros retenidos de aplicaciones no presupuestarias, los recibidos en calidad de anticipos por liquidar. Cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$ 156.086.70 desglosado de la siguiente manera:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
212.55	CREDITOS POR REMANENTES DE IVA	1.00
212.05	ANTICIPO POR BIENES Y SERVICIOS	\$ 156.085.70
TOTAL		\$ 156.086.70

Dentro de este saldo están anticipos pendientes de devengar, que corresponden a depósitos de valores efectuados por los estudiantes de maestrías que no se han acercado a facturar. Además se recibieron dos anticipos por contratos suscritos; uno por el 70% suscrito con la Universidad Técnica de Manabí por el contrato para la pintura de los edificios y el 50% de anticipo del contrato por servicios de logística para el segundo FORUM de Urbanismo realizado con el GAD Municipal de Portoviejo.

CUENTAS POR PAGAR.

Comprenden las cuentas que registras obligaciones de pago a cumplir dentro del ejercicio fiscal, por financiamientos con terceros. Cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$ 48.465.51 desglosado de la siguiente manera:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
213.51	CUENTAS POR PAGAR GASTOS PERSONAL	\$ 1.663.82
213.53	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERV. CONSUMO	\$ 0.00
213.57	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	\$ 3.38
213.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERV. INVERSION	\$ 28.200.60
213.81	CUENTAS POR PAGAR IVA	\$ 15.529.44
213.84	CUENTAS POR PAGAR INVERSION BIENES L/DURAC	\$ 3.068.27

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS GENERALES E INGENIERÍA UTM.

TOTAL	\$ 48.465.51
--------------	---------------------

FINANCIEROS.

Comprende las cuentas que registran y controlan los créditos de proveedores, anticipos de carácter legal, administración de fondos u otros de igual naturaleza. Cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$247.011,36 desglosado de la siguiente manera:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
224.83	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	\$ 247.011,36
TOTAL		\$ 247.011,36

PATRIMONIO.

La cuenta de Patrimonio de la Empresa Pública comprende los aportes, aumentos o disminuciones del financiamiento propio. Cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$ - 141.006.92.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
611.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	\$ - 24.052.91
618.03	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ - 116.954.01
TOTAL		\$ - 141.006,92

Monto correspondiente a los saldos de los resultados de los ejercicios anteriores; que son trasladados a la cuenta de patrimonio en ajuste, los ingresos de gestión se encuentran subestimados en razón de la facturación pendiente de los estudiantes de las diferentes maestrías y a los valores que se han recibido por anticipos de contratos cuyas facturas se recibirán en el siguiente ejercicio económico cuando se haya recibido el respectivo servicio.


 Ing. Katherine García Z.
REG. PROF. 1009-09- 965620
ANALISTA FINANCIERA ADMINISTRATIVA

EMSERVING-EP

mirando al futuro...!

Portoviejo, 27 enero de 2020