



G.A.D. Municipal del Cantón Latacunga

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 01/01/2019 AL: 31/05/2019

Página 1 de 6

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1.01	CAJAS RECAUDADORAS	100.214,21	0,00	850.155,66	722.119,25	950.369,87	722.119,25	228.250,62	0,00
1.1.1.02	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	0,00	9.449,86	9.449,86	0,00	9.449,86	9.449,86	0,00	0,00
1.1.1.03	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	22.885.982,67	0,00	18.226.940,08	14.584.526,94	41.112.922,75	14.584.526,94	26.528.395,81	0,00
1.1.1.09	BANCOS DE FOMENTO Y DESARROLLO	124.041,08	0,00	6.919.113,30	6.932.668,55	7.043.154,38	6.932.668,55	110.485,83	0,00
1.1.1.15	BANCOS COMERCIALES MONEDA DE	109.486,15	0,00	0,00	0,00	109.486,15	0,00	109.486,15	0,00
1.1.1.33	notas de crédito por efectivizar	288.526,01	0,00	0,00	0,00	288.526,01	0,00	288.526,01	0,00
1.1.1.35	otros documentos por efectivizar	34.670,85	0,00	2.281,88	0,00	36.952,73	0,00	36.952,73	0,00
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PÚBLICOS	432.200,49	0,00	90.652,28	91.263,46	522.852,77	91.263,46	431.589,31	0,00
1.1.2.03	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRAS	0,00	0,00	3.235.122,74	297.230,52	3.235.122,74	297.230,52	2.937.892,22	0,00
1.1.2.05	ANTICIPOS A PROVEEDORES DE	0,00	0,00	58.556,00	8.143,03	58.556,00	8.143,03	50.412,97	0,00
1.1.2.07	ANTICIPOS POR OBLIGACIONES DE OTR	292.789,05	0,00	25.372,60	0,00	318.161,65	0,00	318.161,65	0,00
1.1.2.13	FONDOS DE REPOSICIÓN	1.380,00	0,00	0,00	0,00	1.380,00	0,00	1.380,00	0,00
1.1.2.21	EGRESOS REALIZADOS POR	41.832,75	0,00	0,00	16.359,56	41.832,75	16.359,56	25.473,19	0,00
1.1.2.50	POR RECUPERACIÓN DE FONDOS -	0,00	0,00	127.048,71	0,00	127.048,71	0,00	127.048,71	0,00
1.1.2.61	DEUDORES POR CONCILIACION	0,00	0,00	1.070,31	0,00	1.070,31	0,00	1.070,31	0,00
1.1.3.11	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS	0,00	0,00	3.179.710,36	2.327.909,19	3.179.710,36	2.327.909,19	851.801,17	0,00
1.1.3.13	CUENTAS POR COBRAR TASAS Y	0,00	0,00	3.478.615,52	2.556.702,55	3.478.615,52	2.556.702,55	921.912,97	0,00
1.1.3.14	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE	0,00	0,00	1.005.044,70	509.337,24	1.005.044,70	509.337,24	495.707,46	0,00
1.1.3.17	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE	0,00	0,00	1.024.701,24	579.268,84	1.024.701,24	579.268,84	445.432,40	0,00
1.1.3.18	CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	2.919.043,18	2.919.043,18	2.919.043,18	2.919.043,18	0,00	0,00
1.1.3.19	CUENTAS POR COBRAR OTROS	0,00	0,00	77.957,99	63.677,03	77.957,99	63.677,03	14.280,96	0,00
1.1.3.28	CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	7.745.790,69	7.037.684,24	7.745.790,69	7.037.684,24	708.106,45	0,00
1.1.3.97	CUENTAS POR COBRAR ANTICIPOS DE	0,00	0,00	1.817.639,43	1.817.639,43	1.817.639,43	1.817.639,43	0,00	0,00



G.A.D. Municipal del Cantón Latacunga

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 01/01/2019 AL: 31/05/2019

Página 2 de 6

Cuentas		SalDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SalDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.3.98	Cuentas por cobrar de años	0,00	0,00	1.093.264,39	1.093.264,39	1.093.264,39	1.093.264,39	0,00	0,00
1.2.2.05	Inversiones en títulos y valores	3.685.850,87	0,00	734.753,66	0,00	4.420.604,53	0,00	4.420.604,53	0,00
1.2.4.98	Cuentas por cobrar de años	64.847.767,34	0,00	0,00	2.979.125,79	64.847.767,34	2.979.125,79	61.868.641,55	0,00
1.2.5.21	Cargos diferidos por estudios e i	873.531,99	0,00	0,00	0,00	873.531,99	0,00	873.531,99	0,00
1.3.1.01	Existencias de bienes de uso y co	156.908,93	0,00	17.002,91	2.553,54	173.911,84	2.553,54	171.358,30	0,00
1.3.2.05	Existencias de productos	44.604,00	0,00	0,00	0,00	44.604,00	0,00	44.604,00	0,00
1.3.4.08	Existencias de bienes de uso y co	0,00	0,00	1.967,64	0,00	1.967,64	0,00	1.967,64	0,00
1.4.1.01	Bienes muebles	10.516.318,02	0,00	598,08	2.076,28	10.516.916,10	2.076,28	10.514.839,82	0,00
1.4.1.03	Bienes inmuebles	53.539.825,44	0,00	0,00	0,00	53.539.825,44	0,00	53.539.825,44	0,00
1.4.1.99	(-) Depreciación acumulada	0,00	6.920.112,20	1.868,65	0,00	1.868,65	6.920.112,20	0,00	6.918.243,55
1.4.2.01	Bienes muebles	49.760,00	0,00	0,00	0,00	49.760,00	0,00	49.760,00	0,00
1.5.1.11	Remuneraciones básicas	0,00	0,00	1.470.791,09	0,00	1.470.791,09	0,00	1.470.791,09	0,00
1.5.1.12	Remuneraciones complementarias	0,00	0,00	4.454,87	0,00	4.454,87	0,00	4.454,87	0,00
1.5.1.13	Remuneraciones compensatorias	0,00	0,00	134.772,75	0,00	134.772,75	0,00	134.772,75	0,00
1.5.1.14	Subsidios	0,00	0,00	41.689,59	0,00	41.689,59	0,00	41.689,59	0,00
1.5.1.15	Remuneraciones temporales	0,00	0,00	152.348,49	0,00	152.348,49	0,00	152.348,49	0,00
1.5.1.16	Aportes patronales a la	0,00	0,00	330.733,66	0,00	330.733,66	0,00	330.733,66	0,00
1.5.1.18	Indemnizaciones	0,00	0,00	153.939,00	0,00	153.939,00	0,00	153.939,00	0,00
1.5.1.32	Convenio Maestros Jubilados	0,00	0,00	60.347,78	0,00	60.347,78	0,00	60.347,78	0,00
1.5.1.36	Contratación de estudios e invest	0,00	0,00	49.414,40	0,00	49.414,40	0,00	49.414,40	0,00
1.5.1.38	Bienes de uso y consumo para	0,00	0,00	109.523,33	0,00	109.523,33	0,00	109.523,33	0,00
1.5.1.39	Impuestos, tasas y	0,00	0,00	141,84	0,00	141,84	0,00	141,84	0,00
1.5.1.43	Bienes de expropiaciones	0,00	0,00	13.303,76	0,00	13.303,76	0,00	13.303,76	0,00



G.A.D. Municipal del Cantón Latacunga

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 01/01/2019 AL: 31/05/2019

Página 3 de 6

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
1.5.1.51	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	5.263.126,05	0,00	5.263.126,05	0,00	5.263.126,05	0,00
1.5.1.92	acumulación de costos en inversio	62.954.562,85	0,00	0,00	0,00	62.954.562,85	0,00	62.954.562,85	0,00
1.5.1.98	(-) aplicación a gastos de gestió	0,00	0,00	0,00	7.838.105,52	0,00	7.838.105,52	0,00	7.838.105,52
1.5.2.14	SUBSIDIOS	0,00	0,00	30.156,00	0,00	30.156,00	0,00	30.156,00	0,00
1.5.2.32	SERVICIOS GENERALES	0,00	0,00	35.727,51	0,00	35.727,51	0,00	35.727,51	0,00
1.5.2.34	INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPA	0,00	0,00	11.492,42	0,00	11.492,42	0,00	11.492,42	0,00
1.5.2.36	CONTRATACIÓN DE ESTUDIOS E INVEST	0,00	0,00	4.779,98	0,00	4.779,98	0,00	4.779,98	0,00
2.1.2.03	FONDOS DE TERCEROS	0,00	8.629.182,80	1.879.794,47	1.782.822,31	1.879.794,47	10.412.005,11	0,00	8.532.210,64
2.1.2.11	GARANTÍAS RECIBIDAS	0,00	667.223,68	2.063,27	30.252,74	2.063,27	697.476,42	0,00	695.413,15
2.1.2.81	DEPOSITOS Y FONDOS PARA EL SRI	0,00	5.806,91	0,00	0,00	0,00	5.806,91	0,00	5.806,91
2.1.3.51	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN	0,00	0,00	2.667.645,37	2.714.003,23	2.667.645,37	2.714.003,23	0,00	46.357,86
2.1.3.53	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y	0,00	0,00	224.337,17	226.698,72	224.337,17	226.698,72	0,00	2.361,55
2.1.3.56	CUENTAS POR PAGAR GASTOS	0,00	0,00	103.554,35	103.554,35	103.554,35	103.554,35	0,00	0,00
2.1.3.57	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	0,00	0,00	157.312,77	157.318,81	157.312,77	157.318,81	0,00	6,04
2.1.3.58	CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00	113.837,07	113.837,07	113.837,07	113.837,07	0,00	0,00
2.1.3.71	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN	0,00	0,00	2.280.473,70	2.318.885,45	2.280.473,70	2.318.885,45	0,00	38.411,75
2.1.3.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y	0,00	0,00	261.899,12	273.253,06	261.899,12	273.253,06	0,00	11.353,94
2.1.3.75	CUENTAS POR PAGAR OBRAS PÚBLICAS	0,00	0,00	5.247.750,46	5.263.126,05	5.247.750,46	5.263.126,05	0,00	15.375,59
2.1.3.77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	0,00	0,00	141,84	141,84	141,84	141,84	0,00	0,00
2.1.3.78	CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00	36.666,67	36.666,67	36.666,67	36.666,67	0,00	0,00
2.1.3.84	CUENTAS POR PAGAR INVERSIONES EN	0,00	0,00	13.877,28	13.901,84	13.877,28	13.901,84	0,00	24,56
2.1.3.96	CUENTAS POR PAGAR AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	69.274,13	69.274,13	69.274,13	69.274,13	0,00	0,00
2.1.3.97	CUENTAS POR PAGAR DEPÓSITOS Y	0,00	0,00	765.521,36	768.698,07	765.521,36	768.698,07	0,00	3.176,71



G.A.D. Municipal del Cantón Latacunga

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 01/01/2019 AL: 31/05/2019

Página 4 de 6

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
2.2.3.01	CRÉDITOS INTERNOS	0,00	17.388.744,56	69.274,13	29.209,97	69.274,13	17.417.954,53	0,00	17.348.680,40
2.2.4.98	DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	0,00	2.877.325,46	768.698,07	0,00	768.698,07	2.877.325,46	0,00	2.108.627,39
6.1.1.09	patrimonio de gobiernos autonomos	0,00	165.993.323,38	0,00	19.792.128,29	0,00	185.785.451,67	0,00	185.785.451,67
6.1.1.87	(-) DONACIONES ENTREGADAS EN INVE	5.479,46	0,00	0,00	0,00	5.479,46	0,00	5.479,46	0,00
6.1.1.88	(-) DONACIONES ENTREGADAS EN BIEN	1.554.686,21	0,00	0,00	0,00	1.554.686,21	0,00	1.554.686,21	0,00
6.1.1.97	DONACIONES RECIBIDAS EN	0,00	27.189,95	0,00	0,00	0,00	27.189,95	0,00	27.189,95
6.1.1.99	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES	0,00	264.000,00	0,00	0,00	0,00	264.000,00	0,00	264.000,00
6.1.8.01	resultados ejercicios anteriores	0,00	19.792.128,29	19.792.128,29	0,00	19.792.128,29	19.792.128,29	0,00	0,00
6.1.9.91	(-) disminución de disponibilidad	30.595,68	0,00	0,00	0,00	30.595,68	0,00	30.595,68	0,00
6.1.9.94	(-) DISMINUCIÓN DE BIENES LARGA D	3.473,04	0,00	207,63	207,63	3.680,67	207,63	3.473,04	0,00
6.2.1.01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA, UTILIDAD	0,00	0,00	0,00	102.734,72	0,00	102.734,72	0,00	102.734,72
6.2.1.02	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD	0,00	0,00	0,00	2.272.913,87	0,00	2.272.913,87	0,00	2.272.913,87
6.2.1.03	IMPUESTO SOBRE EL CONSUMO DE	0,00	0,00	0,00	60.414,47	0,00	60.414,47	0,00	60.414,47
6.2.1.07	IMPUESTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	743.647,30	0,00	743.647,30	0,00	743.647,30
6.2.3.01	TASAS GENERALES	0,00	0,00	0,00	3.367.940,49	0,00	3.367.940,49	0,00	3.367.940,49
6.2.3.04	CONTRIBUCIONES	0,00	0,00	0,00	110.675,03	0,00	110.675,03	0,00	110.675,03
6.2.4.02	VENTAS DE PRODUCTOS Y MATERIALES	0,00	0,00	0,00	23.503,45	0,00	23.503,45	0,00	23.503,45
6.2.4.03	VENTAS NO INDUSTRIALES	0,00	0,00	0,00	981.541,25	0,00	981.541,25	0,00	981.541,25
6.2.5.02	RENTAS DE ARRENDAMIENTOS DE	0,00	0,00	0,00	492.991,03	0,00	492.991,03	0,00	492.991,03
6.2.5.03	INTERESES POR MORA	0,00	0,00	0,00	147.233,40	0,00	147.233,40	0,00	147.233,40
6.2.5.04	MULTAS	0,00	0,00	0,00	384.476,81	0,00	384.476,81	0,00	384.476,81
6.2.5.24	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	0,00	0,00	0,00	77.957,99	0,00	77.957,99	0,00	77.957,99
6.2.6.01	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0,00	0,00	0,00	2.919.043,18	0,00	2.919.043,18	0,00	2.919.043,18



G.A.D. Municipal del Cantón Latacunga

SIG-AME

BALANCE DE COMPROBACION

DEL: 01/01/2019 AL: 31/05/2019

Página 5 de 6

CUENTAS		SALDOS INICIALES		FLUJOS		SUMAS		SALDOS FINALES	
CODIGO	DENOMINACION	DEUDOR	ACREEDOR	DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS	DEUDOR	ACREEDOR
6.2.6.21	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE	0,00	0,00	0,00	7.037.684,24	0,00	7.037.684,24	0,00	7.037.684,24
6.2.6.30	REINTEGRO DEL IVA	0,00	0,00	0,00	708.106,45	0,00	708.106,45	0,00	708.106,45
6.2.9.51	ACTUALIZACIÓN DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	734.753,66	0,00	734.753,66	0,00	734.753,66
6.3.1.53	inversiones en bienes nacionales	0,00	0,00	7.838.105,52	0,00	7.838.105,52	0,00	7.838.105,52	0,00
6.3.3.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	0,00	0,00	1.918.114,37	0,00	1.918.114,37	0,00	1.918.114,37	0,00
6.3.3.02	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	0,00	0,00	11.909,75	0,00	11.909,75	0,00	11.909,75	0,00
6.3.3.03	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	0,00	0,00	8.694,00	0,00	8.694,00	0,00	8.694,00	0,00
6.3.3.04	SUBSIDIOS	0,00	0,00	50.139,65	0,00	50.139,65	0,00	50.139,65	0,00
6.3.3.05	REMUNERACIONES TEMPORALES	0,00	0,00	160.478,61	0,00	160.478,61	0,00	160.478,61	0,00
6.3.3.06	APORTES PATRONALES A LA	0,00	0,00	450.192,87	0,00	450.192,87	0,00	450.192,87	0,00
6.3.3.07	INDEMNIZACIONES	0,00	0,00	114.473,98	0,00	114.473,98	0,00	114.473,98	0,00
6.3.4.01	SERVICIOS BÁSICOS	0,00	0,00	86.904,28	0,00	86.904,28	0,00	86.904,28	0,00
6.3.4.02	SERVICIOS GENERALES	0,00	0,00	103.861,48	0,00	103.861,48	0,00	103.861,48	0,00
6.3.4.03	TRASLADOS, INSTALACIONES, VIÁTICO	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00
6.3.4.04	INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPA	0,00	0,00	11.976,45	0,00	11.976,45	0,00	11.976,45	0,00
6.3.4.06	CONTRATACIÓN DE ESTUDIOS E INVEST	0,00	0,00	470,40	0,00	470,40	0,00	470,40	0,00
6.3.4.07	GASTOS EN INFORMÁTICA	0,00	0,00	4.203,79	0,00	4.203,79	0,00	4.203,79	0,00
6.3.4.08	BIENES DE USO Y CONSUMO	0,00	0,00	4.792,95	0,00	4.792,95	0,00	4.792,95	0,00
6.3.5.01	IMPUESTOS, TASAS Y	0,00	0,00	10.414,92	0,00	10.414,92	0,00	10.414,92	0,00
6.3.5.02	INTERESES DEUDA PÚBLICA INTERNA	0,00	0,00	33.056,57	0,00	33.056,57	0,00	33.056,57	0,00
6.3.5.04	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	146.903,89	0,00	146.903,89	0,00	146.903,89	0,00
6.3.5.07	INTERESES, DESCUENTOS,	0,00	0,00	70.497,78	0,00	70.497,78	0,00	70.497,78	0,00
6.3.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	0,00	0,00	113.062,37	0,00	113.062,37	0,00	113.062,37	0,00

**BALANCE DE COMPROBACION**

DEL: 01/01/2019 AL: 31/05/2019

Página 6 de 6

Cuentas		Saldos Iniciales		Flujos		Sumas		Saldos Finales	
Código	Denominación	Deudor	Acreedor	Debitos	Creditos	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor
6.3.6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	0,00	0,00	774,70	0,00	774,70	0,00	774,70	0,00
6.3.6.10	TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN AL	0,00	0,00	36.666,67	0,00	36.666,67	0,00	36.666,67	0,00
6.3.8.93	COSTO DE PÉRDIDAS EN BIENES DE LA	0,00	0,00	207,63	0,00	207,63	0,00	207,63	0,00
6.3.9.53	ajustes de ejercicios anteriores	0,00	0,00	97.431,94	0,00	97.431,94	0,00	97.431,94	0,00
9.1.1.07	ESPECIES VALORADAS EMITIDAS	2.126.668,85	0,00	2.364.372,44	1.474.168,60	4.491.041,29	1.474.168,60	3.016.872,69	0,00
9.1.1.09	GARANTÍAS EN VALORES, BIENES Y DO	26.445.008,48	0,00	3.615.615,28	1.822.886,31	30.060.623,76	1.822.886,31	28.237.737,45	0,00
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	385.728,36	0,00	23.288,74	8.325,86	409.017,10	8.325,86	400.691,24	0,00
9.1.1.21	emisión de notas de crédito	18.320,53	0,00	0,00	0,00	18.320,53	0,00	18.320,53	0,00
9.1.1.23	TITULOS DE CREDITO EMITIDOS	67.064,00	0,00	0,00	0,00	67.064,00	0,00	67.064,00	0,00
9.2.1.07	EMISIÓN DE ESPECIES VALORADAS	0,00	2.126.668,85	1.474.168,60	2.364.372,44	1.474.168,60	4.491.041,29	0,00	3.016.872,69
9.2.1.09	RESPONSABILIDAD POR GARANTIAS EN	0,00	26.445.008,48	1.822.886,31	3.615.615,28	1.822.886,31	30.060.623,76	0,00	28.237.737,45
9.2.1.17	RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DE	0,00	385.728,36	8.325,86	23.288,74	8.325,86	409.017,10	0,00	400.691,24
9.2.1.21	emisión de notas de crédito	0,00	18.320,53	0,00	0,00	0,00	18.320,53	0,00	18.320,53
9.2.1.23	EMISION DE TITULOS DE CREDITO	0,00	67.064,00	0,00	0,00	0,00	67.064,00	0,00	67.064,00
TOTALES		251.617.277,31	251.617.277,31	115.546.953,33	115.546.953,33	367.164.230,64	367.164.230,64	281.547.100,43	281.547.100,43

MÁXIMA AUTORIDAD

DIRECTOR(A) FINANCIERO(A)
JEFE(A) FINANCIERO(A)

JEFE(A) DE CONTABILIDAD