



UNIVERSIDAD TÉCNICA DE BABAHOYO

FACULTAD DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS E INFORMATICA

PROCESO DE TITULACIÓN

ABRIL – SEPTIEMBRE 2022

EXAMEN COMPLEXIVO DE GRADO DE FIN DE CARRERA

PRUEBA PRÁCTICA

PREVIO A LA OBTENCION DEL TITULO DE:

LICENCIADA EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA

TEMA:

“CONTROL DE EXISTENCIAS CON LA APLICACIÓN DE LA NIC 2 DE LAS
MEDICINAS DE LA FEDERACIÓN DEPORTIVA DE LOS RÍOS DEL AÑO
2021”

ESTUDIANTE:

MARÍA AUXILIADORA REBOLLEDO JENDE

TUTOR:

ING JAVIER ANTONIO PAREDES TOBAR

AÑO 2022

INDICE

I.	PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA	1
II.	JUSTIFICACIÓN	3
III.	OBJETIVOS DEL ESTUDIO	4
IV.	LÍNEA DE INVESTIGACIÓN	5
V.	MARCO CONCEPTUAL	6
VI.	MARCO METODOLÓGICO	15
VII.	RESULTADOS	16
VIII.	DISCUSIÓN DE RESULTADOS.....	17
IX.	CONCLUSIONES.....	20
X.	RECOMENDACIONES.....	21
XI.	REFERENCIAS.....	22

I. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA

La Federación Deportiva Provincial de Los Ríos es una institución que fue fundada el 13 de agosto de 1924, realizando diferentes actividades deportivas la misma que mejoro las habilidades de muchos deportistas llegando a competencias dentro y fuera del país. Según estos estatutos, FEDERÍOS es un organismo deportivo de derecho privado sin fines de lucro, que se rige por un régimen especial denominado: “Régimen de democratización y participación” para cumplir con el fin social de su competencia, así como para recibir recursos económicos del Estado.

El presente estudio de caso tiene como finalidad concluir las incidencias de los inventarios de la Federación Deportiva, en el cual va enfocada al área del departamento médico, analizando la información contable que se desarrolla en la institución, informando y considerando que se realiza una contabilidad veraz, eficiente y oportuna, que permite conocer la situación actual de la institución.

Las problemáticas que se establecerá en este estudio de caso es que en el registro al momento de despachar los medicamentos a los deportistas no se registra de manera adecuada y no aparece en el sistema de forma óptima, la cual permite que el sistema no cuadre con el sistema físico de registro esto hace que haya faltantes en el inventario y haga ilusión de un mal registro en el inventario del departamento médico.

Al realizar el inventario de manera empírica, refleja que no se permite llevar una contabilidad real a la vez nos está llevando que se debe realizar una adecuada aplicación de la NIC 2 y es causante de que los administradores no abastezcan medicamentos para los

deportistas, aquí también se encuentra involucrado el personal ya que no existe una comunicación eficiente y una persona especializada en llevar el control de los ítems.

De las problemáticas que se establecen en este estudio de caso también va de la mano la cantidad de dinero relacionado directamente para los medicamentos que se solicita al gobierno central, adquiriendo este monto mediante el POA que se realiza en cada disciplina, siendo muy necesario para el funcionamiento de la institución y por lo tanto no siempre alcanza para abastecer para todo el año debido a que en este periodo 2021 hubo muchos problemas económicos en el país.

Esto permitió que la Federación Deportiva de Los Ríos no pueda tomar buenas decisiones en cuanto a su actividad económica, mediante la aplicación de la técnica de la NIC 2 se debe analizar algunos conceptos contables con respecto al inventario y la importancia de su control.

La deficiencia de la normativa NIC 2 es la que regula el tratamiento y manejo contable de los inventarios, no lleva una organización adecuada en el almacenaje de la Federación Deportiva de Los Ríos, la cual no trasladan un manual donde especifique normas y procedimientos que se deben llevar al momento de la recepción de los ítems en la bodega, se visualiza que los estados financieros no muestran una situación real financiera del ente económico del área del Departamento Médico, es aquí donde los inventarios son de vital importancia para tener un adecuado manejo contable y que refleje la eficiencia de las personas que trabajan en el Departamento Médico.

II. JUSTIFICACIÓN

El presente caso de estudio tiene como finalidad encontrar las deficiencias que existen en los inventarios que se evaluarán de manera descriptiva y evidenciada, analizando las diversas problemáticas en los medicamentos que se encuentran registrados de manera sistematizados y los que se hallan en stock.

De igual forma, esta investigación se va a centrar en evaluar de manera directa los inventarios de la Federación Deportiva de Los Ríos, aplicando diferentes métodos para su estudio, basados en los documentos que se adquirió de la institución del periodo 2021.

Los inventarios son bienes tangibles que se tienen para el registro de cualquier producto que sea destinado para la entrega a las personas, en este caso de los deportistas de la Federación. Es derecho de la sociedad practicar deportes, realizar actividades que ayuden al ser humano a recrearse de una manera sana. La federación al ser una institución deportiva necesita de medicamentos para cualquier tipo de siniestro que surgen dentro de la institución en un momento determinado.

A través del presente estudio de caso se pretende demostrar que es importante llevar un control en los inventarios de los medicamentos con la finalidad de que no exista un mal manejo del mismo, siendo muy importante que concuerde tanto de manera sistemática, como física.

Este caso de estudio es factible analizarlo puesto que de parte del personal que labora en la Federación Deportiva de Los Ríos existe un interés de que se ejecute por lo cual han facilitado toda la información necesaria para que se lleve a cabo todo lo requerido en el mismo.

III. OBJETIVOS DEL ESTUDIO

OBJETIVO GENERAL

- Evaluar las existencias con la aplicación de la NIC 2 de las medicinas de la Federación Deportiva de Los Ríos del año 2021 mediante el proceso establecido en la organización.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Visualizar el stock de los medicamentos del área médica desarrollado en la Federación de Deportiva Los Ríos en el año 2021 para el respectivo análisis del debido proceso a realizar.
- Indicar los procedimientos que realiza la institución en el área médica para una óptima gestión en el control de inventario.
- Analizar cómo afectó la deficiencia de los inventarios en el estado de situación financiera de la Federación Deportiva de Los Ríos en el periodo 2021.

IV. LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

En el siguiente estudio de caso se aplicara la línea de la carrera que se denomina Gestión Financiera, administrativa tributaria, auditoría, control ya que se realiza un control de inventario minucioso y metódico para una mejor optimización de la Federación.

La mencionada línea se relaciona con el control de inventario siendo muy común que existan faltantes o excedentes, siendo guía de la auditoria y administración para un estudio de caso definido. Los inventarios que se administran en la Federación Deportiva son un importante punto que atrae a que la persona que trabaje en la entidad, logre mejorar su inventario de una forma óptima.

La sub línea que abarcara el estudio de caso es de Auditoría y control ya que se expone temas relacionados, al control de inventario que en la actualidad deben cumplirse con necesidades que pide la entidad para hacerlo de una forma organizada y sistemática para los deportistas. Esto permitirá diagnosticar si FEDERÍOS sigue los puntos específicos que dice las normas internacionales de auditoria.

V. MARCO CONCEPTUAL

La Federación Deportiva de Los Ríos es una organización creada el 13 de agosto de 1924 está sujeta a la Ley de Deporte, Educación Física y Recreación, reglamentos y organismos que lo conforman (FEDERIOS, 2017). En la Federación Deportiva de Los Ríos se estableció las siguiente organización jerárquica, ejecutivo, asesor apoyo, operativo.

La Federación Deportiva de los Ríos dirigía el inventario de forma muy monótona, controlaban salidas y entradas de las operaciones internas de los medicamentos a través de los documentos que ofrece office tales como Excel y Word, y acotaciones en los cuadernos, el programa de Excel era muy usado para libros contables, en el software de Word estaban detallados con información de los proveedores, productos, detallando los insumos entregados a los deportistas, y las anotaciones en los cuadernos se hacían para fichas de posibles proveedores y productos, así también como los medicamentos que se entregaban a los deportistas.

En la etapa de adquisición se puede visualizar que existen 3 etapas:

- **Planificación:** Se selecciona los productos, se estima las necesidades y programación de insumos. Se especifican opciones de adquisición.
- **Adquisición:** Se solicita la compra, se estima la evaluación de necesidades financieras, se asegura la calidad, ordenando la compra con un seguimiento de pedido.
- **Desempeño:** Desempeño y monitoreo del contrato, ya sea con auditorías internas o evaluación de las compras.

Cada etapa tiene mucha importancia en el proceso de adquisición porque dirigen el proyecto que deben llevar a cabo personas, aparte, denota una seriedad y formalidad, haciendo más seguro el proyecto al momento de realizar el mencionado proceso. La sistematización de la Administración Pública en Ecuador, se han observado varios procesos, en el conocimiento y aplicación de cada definición que conlleva el cambio de estructuras, permitiendo dar eficiencia, y eficacia en la descongestión, colaboración ciudadana, alcanzando independencia y clasificación en la gestión pública, estatutos, manuales de uso, lo que permitió a la institución una implementación de plataformas tecnológicas e informáticas, este proceso es manipulado por los oficinistas de la institución pública encargados para tal efecto (Javier, 2018).

El control interno servirá siendo una base en administración, las inexistencias de los procedimientos de auditoría no se definen en funciones sistemáticas para ejecutar y mantener el óptimo registro en el área de bodega, expresando un control aplicado en la gestión teniendo como meta a lograr unos resultados en conjunto con los objetivo, proporcionando así seguridad de manera eficaz (Paez, 2018). El grado en que un producto proporciona una funcionalidad satisfaciendo las insuficiencias notorias e implícitas cuando se maneja en condiciones definidas (Robledo, 2019).

El inventario se considera una inversión importante de capital y forma parte de los activos pero hay circunstancias en que no siempre es un activo líquido como se aspira y no permanece su valor con el tiempo. (Lopera, 2019).

Según como lo indica el código penal nos sugiere que todo aquel que importe, fabrique, distribuya u ofrezca medicamentos o dispositivos médicos adulterados, o que no cumpla con

las exigencias reglamentarias en cuanto a sus ingredientes, duración y eficacia, será sujeto de acción legal, y el mismo tendrá una privación de libertad de un máximo de tres a cinco años.

Como lo indica las (NORMAS DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PUBLICO, 2013) que la aplicación de las normas gubernamentales se basará en principios, políticas y normas técnicas emitidas sobre la materia, para el registro de las operaciones y la preparación y presentación de reportes y estados financieros, para la toma de decisiones de la empresa, esto quiere decir que es de suma importancia emplear estos reglamentos

La contabilidad gubernamental tiene como misión registrar todos los hechos económicos que representen derechos a percibir recursos monetarios o que constituyan obligaciones a entregar recursos monetarios, y producir información financiera sistematizada y confiable mediante estados financieros verificables, reales, oportunos y razonables bajo criterios técnicos soportados en principios y normas que son obligatorias para los profesionales contables (NORMAS DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PUBLICO, 2013).

Según (Badillo, 2017) nos expresa en la normativa de la Contraloría General del Estado que el control interno será responsabilidad de cada institución del Estado y de las personas jurídicas de derecho privado que dispongan de recursos públicos y tendrá como finalidad crear las condiciones para el ejercicio del control. El control interno es un proceso integral aplicado por la máxima autoridad, la dirección y el personal de cada entidad, que proporciona seguridad razonable para el logro de los objetivos institucionales y la protección de los recursos públicos.

Según la información adquirida en la página de la (FEDERACION DEPORTIVA DE LOS RIOS, 2022) nos indica que es un organismo deportivo de derecho privado sin fines de

lucro, que se rige por un régimen especial denominado: “Régimen de democratización y participación” para cumplir con el fin social de su competencia, así como para recibir recursos económicos del Estado. Cuyas siglas son: F.D.P.L.R. Por principio jurídico, constituye la máxima autoridad deportiva de la provincia.

La Norma Internacional de Contabilidad 2 prescribe el tratamiento contable de los inventarios, por esta razón es importante y sirve de ayuda que las organizaciones o empresas que se dedican a la compra y venta de mercadería, tanto de producto terminado o por procesar deben de llevar una organización de sus inventarios, para así proveer información eficiente a la hora de elaborar estados financieros, los cual ayudan a determinar la situación económica de una empresa y si tiene la capacidad de hacer frentes a obligaciones financieras, en pocas palabras facilita la toma de decisión.

Esta norma tiene importancia en la contabilidad debido a que tiene un manejo de los costos de inventario, ofreciendo una guía para determinar la cantidad del costo que se facilita como un activo, los gastos del periodo en su fecha de medición y productos devengados que rebajan el importe en los libros al valor neto realizable.

Están dos tipos de sistemas el sistema de inventario perpetuo y sistema periódico:

- El Sistema de Inventario Perpetuo hace referencia a un sistema de mantenimiento de registro que reflejarán los recibos, las emisiones y el saldo de todos los artículos de materiales almacenados todo el tiempo. Este sistema de gestión de inventario proporciona una visión completa de los cambios de inventario y permite el seguimiento inmediato y la presentación de informes de la cantidad de inventario en stock.

El sistema de inventario perpetuo es un sistema más robusto que el sistema de inventario periódico, que es donde una empresa realiza auditorías periódicas de existencias para actualizar la información del inventario. Estas auditorías incluyen recuentos regulares de inventario físico de forma programada y periódica.

- El sistema de inventario periódico es aquel que implica un conteo físico en varios períodos de tiempo para medir el nivel de inventario y el costo de los bienes vendidos.
 - Mantenedos para la venta en el curso normal de las operaciones.
 - En proceso de producción con vistas a esa venta.
 - En forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.

El cálculo del inventario promedio ponderado es otro método que como su nombre indica, calcula el promedio ponderado de todo el inventario independientemente del orden en que se colocó.

Matemáticamente, se puede expresar como:

Promedio ponderado = Costo total de bienes en inventario / Unidades totales de bienes

Un sistema de control de inventario es una solución tecnológica que gestiona y rastrea los bienes de una empresa a través de la cadena de suministro. Esta tecnología integrará y gestionará las compras, el envío, la recepción, el almacenamiento y las devoluciones en un solo sistema.

La Federación Deportiva de Los Ríos en su control de inventario utiliza el sistema Biexi el cual se encarga de manejar todos los inventarios de los medicamentos que existe

en la farmacia del departamento médico, sin embargo este debe de ser monitoreado por la auxiliar de la botica, siendo ella la responsable de operar las entradas y las salidas de las medicinas.

El sistema Bieyexi es considerado como el mejor sistema de control de inventario que automatizará muchos procesos manuales. Proporcionará una imagen precisa de qué inventario tiene, dónde está y cuándo necesita reordenar para mantener su stock en niveles óptimos.

Puede controlar el inventario almacenando la cantidad ideal de inventario: suficiente para satisfacer fácilmente la demanda de los clientes mientras mantienen los costos de pedidos y gastos generales lo más bajos posible.

Para practicar el control de inventario, debe comprender cómo fluctúa la demanda de su producto de un mes a otro. Puede utilizar el software de gestión de inventario para rastrear y analizar cómo la demanda de los clientes por sus existencias ha disminuido y fluido en el pasado. Esa información puede ayudarlo a pronosticar la cantidad de un producto determinado que necesita pedir en diferentes momentos del año para que nunca tenga existencias excesivas o insuficientes.

Los síntomas de una mala gestión del inventario, sin embargo, van mucho más allá del control inexacto de las existencias y de alguna que otra herramienta fuera de lugar. Puede tener un gran impacto en la productividad del sitio de construcción, lo que con el tiempo puede obstaculizar seriamente la rentabilidad y las oportunidades de crecimiento de una empresa.

Es un problema muy común, especialmente para las empresas que han crecido rápidamente y dependen de sistemas antiguos. Echemos un vistazo a 3 de las causas más comunes de una mala gestión de inventario:

El seguimiento manual de los inventarios suele ser utilizado cuando la mayoría de las pequeñas empresas inician sus operaciones. Si bien esto es lógico y económico al comenzar, puede volverse obsoleto rápidamente a medida que crece. Desafortunadamente, esto a menudo significa que su stock de herramientas registradas está un paso por detrás de sus niveles de inventario reales.

Al igual que con los sistemas manuales, muchas pequeñas y medianas empresas confían en la gestión de inventario de hojas de cálculo para administrar sus existencias. Si bien las hojas de cálculo pueden funcionar en una organización pequeña, pueden conducir rápidamente a problemas graves a medida que una empresa crece y se mantiene más inventario.

Tanto para los sistemas de gestión de inventario manuales como para los basados en hojas de cálculo, los equipos remotos pueden causar problemas. Cuando una empresa tiene numerosos sitios, realizar un seguimiento de los equipos se vuelve mucho más complicado. A medida que las herramientas se toman y se mueven por los sitios, es imposible saber si el equipo se está utilizando, si está almacenado en un sitio diferente o si está roto o si falta.

Dentro de este tema suelen existir consecuencias por el mal manejo de los inventarios tales como el exceso de existencias ya que ordenar demasiado producto resulta

en costos más altos, incluido el almacenamiento y el almacenamiento, y pérdidas debido a la obsolescencia, la contracción y el deterioro de los productos. Las tácticas como los descuentos de productos, las ventas y la agrupación pueden ayudar a mover los productos pedidos en cantidades mayores de las necesarias, pero esto a menudo resulta en la venta con pérdidas o al menos en la reducción de los ingresos de la cantidad anticipada.

Otra consecuencia puede ser la incapacidad para pronosticar y rastrear tendencias sin un sistema que ayude a pronosticar la demanda, los gerentes minoristas a menudo están tomando una foto en la oscuridad en la cantidad de unidades que moverán para un determinado producto. Para pronosticar con precisión la demanda, necesitará ventas previas para comparar y verificar el historial de ventas pasadas. Los sistemas de gestión de inventario, como Biayexi, pueden ayudar a retroceder mensualmente, trimestralmente y anualmente para ver todo su historial de ventas y determinar qué productos se venden constantemente y observar las tendencias y patrones a lo largo del año.

Otras de las consecuencias es perder frente a los competidores, la mala gestión del inventario puede llevar a los clientes potenciales a irse a otros proveedores de comercio electrónico más organizados. Una encuesta reciente encontró que el 70% de los compradores irán a un competidor en lugar de esperar un artículo que está agotado; por lo tanto, para retener a los clientes, un minorista debe tener existencias a mano.

Para analizar el inventario, los profesionales financieros suelen utilizar varios ratios financieros para juzgar si una empresa tiene algún problema con la producción y la venta rápida de su inventario. Los ratios financieros también pueden levantar posibles señales de alerta sobre el fraude contable o la obsolescencia. Los inversores y analistas suelen

observar los índices de inventario de una empresa a lo largo del tiempo y hacer comparaciones entre pares dentro de la misma industria.

Según como nos indican en el artículo científico (Economipedia, 2020) señala que “la gestión de existencias consiste en controlar el flujo y stock que posee una empresa mediante métodos de valoración y estrategias de inventarios”. Esto quiere decir que la administración de las existencias trata de moldear las salidas, entradas y resultado final que posee la institución a través de una proyección previa.

Para desarrollar el análisis de las existencias se identifica el software y el área médica de la institución, para esto, la evaluación se realizará en el sistema web Bieyexi que utiliza FEDERIOS. Detallando que la Federación Deportiva aportó la información mediante una conversación con los funcionarios del departamento financiero, y el departamento de bodega y farmacias que nos facilitó todos los documentos necesarios para que la investigación tenga éxito en su desarrollo, por ende proporcionaron los formularios que el sistema maneja, detallando las especialidades que tienen cada uno de los módulos.

VI. MARCO METODOLÓGICO

La metodología que se utilizó es la del método inductivo de investigación con la finalidad de buscar soluciones a los problemas que influyen para estabilizar los registros físicos con los contables de la Federación Deportiva de Los Ríos, seleccionando como investigación descriptiva y explicativa, detallando la causa y efecto que produce la implantación del método de inventario.

Se aplica los instrumentos de investigación como el análisis documental que permite facilitar información, procediendo a evaluar para resolverlo aplicándolo al estudio de caso, utilizando así la investigación aplicada.

En este estudio de caso se lo realizó una entrevista a los encargados del departamento de inventario y farmacia que se realiza para resolver problemáticas que haya en el presente caso de estudio, con un soporte de páginas web y libros, que soporten la documentación con la finalidad de sustentar cada información seleccionada.

VII. RESULTADOS

Dentro de la entrevista realizada a los funcionarios de la Federación Deportiva de Los Ríos se ha podido determinar que existe una ineficiencia en el proceso de solicitud de los pedidos para la adquisición de las medicinas en el periodo 2021 siendo un grave problema en el abastecimiento de los medicamentos y en la aplicación de la NIC 2 en la institución.

Observando el registro KARDEX valorizado del año 2021 del departamento medico se puede analizar que desde el 11 de febrero del 2021 no se adquieren compras para abastecer los medicamentos que quedaron en cero en bodega hasta finalizar el año, siendo esto un incumplimiento en las normas y reglamentos que debe de cumplir la Federación con la Contraloría General del Estado.

Para el seguimiento de los inventarios utilizan el sistema llamado Bieyexi, el cual calcula los inventarios mediante el método promedio siendo muy eficaz en el proceso del mismo.

Analizando el stock de las medicinas de manera sistemática y física se ha podido comprobar que existe un faltante en el stock físico de los medicamentos llevando a la Federación a un desequilibrio en su control de los inventarios.

Dentro de la entrevista al director financiero se supo recalcar que existe un patrimonio sumamente elevado en el estado de situación financiera, debido a que la persona encargada de registrar la salida de los medicamentos ciertamente suele olvidarse de su registro.

VIII. DISCUSIÓN DE RESULTADOS

Dentro del análisis del registro KARDEX se presenta una lista de los productos que fueron desabastecidos desde el 11 de febrero del 2021 y no fueron solicitados hasta fin del periodo fiscal, dado esto se considerada un problema con las normas gubernamentales que debe cumplir la institución.

DESCRIPCION	
1	AGUA OXIGENADA GALON
2	ALCOHOL GALON
3	ALCOHOL POR LIBRA
4	BUSCAPINA TABLETA
5	CIPROFLOXACINAS CAPSULA 500MG
6	BUSCAPINA TABLETA
7	DICLOFENACO SODICO
8	EPINEFLINA INYECTABLE 1MG
9	GUANTES ESTERILES
10	ICE SPRAY 250ML
11	JERINGUILLA 10CC
12	JERINGUILLA 5CC
13	LORATADINA TAB 10MG
14	MEBOLIMON MASTICABLE
15	MELOXICAN AMPOLLAS 15MG
16	NEURIGEME 1000MG
17	NEURIGEME 10000MG
18	PARACETAMOL 1GR
19	RESPIRA MEJOR CAJA
20	SUERO ORAL
21	VENDA DE WATTA 6"
22	VOLTAREN EMULGEL GEL 100MG
23	VOLTAREN SPRAY

Al analizar el control de los inventarios se realizó un análisis de los medicamentos de manera sistemática y física para así visualizar sus cantidades.

N°	DESCRIPCION	U.M.	SISTEMA BIEYEXI STOCK	STOCK FISICO INVENTARIO	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACIDO TRANEXAMICO AMPOLLA	UNIDAD	15	12	3	20%
2	ALBENDAZOL 400MG	UNIDAD	500	455	45	9%
3	ALBENDAZOL TAB 400MG	UNIDAD	347	325	22	6%
4	ALGODÓN 50GR	UNIDAD	5	2	3	60%
5	BALANZA DIGITAL	UNIDAD	1	1	0	0%
6	BANDAS ELASTICAS	UNIDAD	15	13	2	13%
7	BENZATINICA AMPOLLA 2.400.000	UNIDAD	47	42	5	11%
8	BENZATINICA AMPOLLA 1.200.000	UNIDAD	47	43	4	9%
9	CABESTRILLO TALLA M	UNIDAD	5	4	1	20%
10	CAJA DE ALMACENAMIENTO DE MEDICAMENTOS	UNIDAD	1	1	0	0%
11	CEFALEXINA 500MG CAJA	CAJAS	10	8	2	20%
12	CELERIDAN 200MG CAJA	CAJAS	10	7	3	30%
13	CLORURO DE ETILO	UNIDAD	8	6	2	25%
14	COMPLEXIGEME	CAJA X 100	0,59	0,43	0,16	27%
15	CONOS	UNIDAD	20	17	3	15%
16	DEXAMETASONA AMPOLLA	UNIDAD	35	33	2	6%
17	DIGERIL JARABE	UNIDAD	15	11	4	27%
18	DISCO VESTIBULAR	UNIDAD	4	3	1	25%
19	ELECTROCARDIOGRAFO	UNIDAD	1	1	0	0%
20	EQUIPO PARA SUTURA	UNIDAD	2	2	0	0%
21	ESCALERA PARA COORDINACION	UNIDAD	1	1	0	0%
22	ESPALADRAPO 1	UNIDAD	25	19	6	24%
23	ESPALADRAPO 2	UNIDAD	10	8	2	20%
24	ESTETOSCOPIO	UNIDAD	1	1	0	0%
25	FLUMICIL 600MG	CAJAS	8	7	1	13%
26	GASA ESTERIL	PAQUETE	150	137	13	9%
27	GLUCOMETRO	UNIDAD	1	1	0	0%
28	GUANTE DE LATEX	CAJAS	3	3	0	0%
29	GUANTES DE NITRILO BLANCO	CAJAS	13	12	1	8%
30	GUANTES DE NITRILO COLOR NEGRO	CAJAS	5	5	0	0%
31	HIERRO AMPOLLAS	UNIDAD	50	46	4	8%
32	HIERRO AMPOLLAS BEBIBLES	UNIDAD	100	90	10	10%
33	HILO DE SUTURA NYLON (2-0)	UNIDAD	15	14	1	7%
34	HILO DE SUTURA NYLON (3-0)	UNIDAD	20	19	1	5%
35	IBUPROFENO 400MG	CAJAS	25	22	3	12%
36	KANAZOL 30MG	CAJAS	20	18	2	10%
37	KETOROLACO AMPOLLA 60MG	UNIDAD	15	14	1	7%
38	LAMPARA PARA REFLEJO	UNIDAD	1	1	0	0%
39	LANCETAS PARA GLUCOMETRO	FRASCO	1	1	0	0%
40	LINIMENTO OLIMPICO	FRASCO	75	71	4	5%
41	MARTILLO PARA REFLEJO	UNIDAD	1	1	0	0%
42	PARCHES ANALGESICOS	UNIDAD	15	13	2	13%
43	PESAS RUSAS 10LB	KILOGRAMOS	3	3	0	0%
44	PESAS RUSAS 15LB	KILOGRAMOS	3	3	0	0%
45	PESAS RUSAS 5LB	KILOGRAMOS	3	3	0	0%

46	PHARMATON	FRASCO	30	27	3	10%
47	RIFOCINA SPRAY	UNIDAD	10	9	1	10%
48	TENSIFLEX	CAJAS	20	17	3	15%
49	TENSIOMETRO DIGITAL	UNIDAD	1	1	0	0%
50	TENSIOMETRO INFLAROJO	UNIDAD	3	3	0	0%
51	TINIDAZOL 1G	UNIDAD	500	487	13	3%
52	TINIDAZOL TABLETAS 1GR	UNIDAD	216	211	5	2%
53	TIRILLAS PARA GLUCOMETRO	UNIDAD	100	95	5	5%
54	TRIMETOP 400GR TABLETA	UNIDAD	742	739	3	0%
55	VENDA DE WATTA 8"	UNIDAD	10	9	1	10%
56	VENDA DE YESO	UNIDAD	25	23	2	8%
57	VENDAS ELASTICAS	UNIDAD	30	28	2	7%
58	VITAMINA C AMPOLLA	UNIDAD	50	46	4	8%
59	VOLTAREN SPRAY	UNIDAD	20	17	3	15%

Al realizar un análisis horizontal de los medicamentos en el periodo 2021 se ha podido observar que existen faltantes en el stock físico ya que en el sistema Bieyexi se encuentra registrado un valor mayor al valor físico, esto se debe a que la persona encargada de entregar los medicamentos a los deportistas que por alguna razón acudieron al área médica, no registro al sistema la salida de la medicina que fue receptada.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
ACTIVO	\$3.580.246,60	PASIVO	\$128.499,00
CORRIENTE	\$95.152,93	CORRIENTE	\$71.587,01
DISPONIBILIDADES	\$94.904,70	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	\$68.681,33
ANTICIPO DE FONDOS	\$248,23	CUENTAS POR PAGAR	\$2.905,68
FIJO	\$3.377.687,67	LARGO PLAZO	\$56.911,99
BIENES DE ADMINISTRACION	\$3.760.554,80	CREDITOS FINANCIEROS	\$56.911,99
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	\$382.867,13	PATRIMONIO	\$3.451.747,60
OTROS	\$107.406,00	PATRIMONIO PUBLICO	\$3.328.393,44
INVERSIONES DIFERIDAS	\$16.880,08	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$3.580.246,60
EXISTENCIA PARA CONSUMO CORRIENTE	\$90.525,92		

Dentro de esta tabla se encuentra el estado de situación financiera donde se muestra el alto patrimonio que existe en la Federación Deportiva de Los Ríos cuando en realidad el contador nos indica que cierto patrimonio no es tan elevado. En esta observación se puede indicar que por falta de la aplicación de la NIC 2 no se puede llevar un alto grado de exactitud en sus estados financiero lo cual representa un problema a futura para la institución.

IX. CONCLUSIONES

- Mediante todo este proceso del presente caso de estudio se concluye que la Federación Deportiva de Los Ríos en el área del departamento médico no existe un buen manejo del sistema Bieyexi en el cual esta institución se ha visto afectada en su patrimonio en el periodo 2021 y su aplicación de la NIC 2 es insuficiente.
- También se pudo indicar que en el registro KARDEX del 2021 los medicamentos que se acabaron desde el 11 de febrero del año mencionado no se ha solicitado los pedidos correspondiente para abastecer las medicinas faltantes y así brindar un mejor servicio a los miembros que representa a la Federación Deportiva de Los Ríos.
- Y por último se pudo analizar que el patrimonio de la Federación Deportiva de Los Ríos fue sumamente elevado debido a que no se llevó a cabo una auditoria que realice el debido control en los inventarios que posee la institución.

X. RECOMENDACIONES

- Recomendar al departamento financiero una auditoria interna sobre todo el proceso que se realiza en el sistema Bieyexi relacionado con las medicinas y capacitar al personal que tiene el control de dicha base de datos.
- Se sugiere que siempre se tenga abastecido los medicamentos, realizando pedidos de las medicinas que estén por terminarse, dejando un mínimo y un máximo para que el Kardex de dicho producto quede sin stock.
- Llevar un mejor control con los medicamentos que se encuentra registrado en el sistema con los insumos médicos que está en físico, para tener una mejor eficiencia al momento que soliciten la información los directivos.

XI. REFERENCIAS

Badillo, L. (2017). *Normas de Control Interno de la Contraloría General del Estado*. Obtenido de https://www.oas.org/juridico/PDFs/mesicic5_ecu_ane_cge_12_nor_con_int_400_cge.pdf

FEDERACION DEPORTIVA DE LOS RIOS. (2022). Obtenido de <https://www.federios.org/historia/>

FEDERIOS. (2017). Obtenido de <http://www.federios.org/wp-content/uploads/documents-downloads/estatuto-federios.pdf>.

Javier, O. (2018). FEDERÍOS.

Lopera. (2019). *Virtualindustrial*. Obtenido de

<http://virtualplant.industrial.unmsm.edu.pe/logistica/resources/uploaded/resources/ADMINISTRACION%20DEL%20INVENTARIO%20II.pdf> NIC 2. (s.f.).

NORMAS DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PUBLICO. (2013). Obtenido de

https://www.cancilleria.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2013/02/normas_control_int.pdf

Paez. (2018). *Inventarios*. Ecuador.

Robledo. (2019). INVENTARIOS.

XII. ANEXOS

Anexo 1.- Entrevista realizada al director financiero de la Federación Deportiva de Los Ríos



UNIVERSIDAD TECNICA DE BABAHOYO

FACULTAD DE ADMINISTRACION FINANZAS E INFORMATICA

LICENCIATURA EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA



¿Cómo llevan el registro de control de inventario de los items?

Los procesos que son para el ingreso de bodega los jefes de áreas deben solicitar los productos que necesiten mediante un oficio, que pasa por administración y se debe autorizar la compra y que sea aprobado por el departamento financiero.

¿Qué sistema usan para el seguimiento del inventario?

Bieyexi

¿Qué método de rotación de inventario se aplica?

Método Promedio

¿En que se basa Ud. para realizar el pedido?

Determinar el inventario que queremos mantener, la fecha para los pedidos y las cantidades de los productos.

¿Cuándo hay errores al realizar el pedido que se puede realizar?

No se lleva una auditoria, pero el sistema que usan es por internet, el software tiene una interfaz amigable que permite que el usuario pueda adaptarse al sistema.

Anexo 2.- Análisis URKUND



CERTIFICADO DE ANÁLISIS
magister

MARIA REBOLLEDO CE (2) 5

6% Similitudes

< 1% Texto entre comillas
0% similitudes entre comillas

1% Idioma no reconocido

Nombre del documento: MARIA REBOLLEDO CE (2) 5.docx
Tamaño del documento original: 47 kb

Depositante: JAVIER ANTONIO PAREDES TOBAR
Fecha de depósito: 5/9/2022
Tipo de carga: Interface
Fecha de fin de análisis: 5/9/2022

Número de palabras: 4070
Número de caracteres: 26.322

Ubicación de las similitudes en el documento:



Fuentes principales detectadas

N°	Descripciones	Similitudes	Ubicaciones	Datos adicionales
1	 diposce.utb.edu.ec <small>http://diposce.utb.edu.ec/bitstream/handle/19000/9732/0/8-UTB-FAP-ICA-000419.pdf</small>	2%		Palabras idénticas: 2% (70) palabras
2	 lainversionhoy.com Como analizar el inventario de una empresa - La Inversión Hoy <small>http://lainversionhoy.com/cómo-analizar-el-inventario-de-una-empresa/</small>	2%		Palabras idénticas: 2% (75) palabras
3	 www.inventariototal.com Sistema de Inventario Perpetuo: Definición, Uso y Ventaja <small>http://www.inventariototal.com/ve/definicion-sistema-de-inventario-perpetuo-definicion-uso-y-ventaja/</small>	< 1%		Palabras idénticas: < 1% (3) palabras
4	 repositorio.ug.edu.ec <small>http://repositorio.ug.edu.ec/bitstream/handle/19000/57555/FINAL%20.pdf</small>	< 1%		Palabras idénticas: < 1% (3) palabras

Fuentes mencionadas (sin similitudes detectadas) Estas fuentes han sido citadas en el documento sin encontrar similitudes.

- 1  <http://www.federicos.org/wp-content/uploads/documents-downloads/estatuto-federicos.pdf>
- 2  <http://virtualplant.industrial.unmsm.edu.pe/logistica/resources/uploaded/resource>

Anexo 3.- Oficio de autorización



FEDERACIÓN DEPORTIVA PROVINCIAL
DE LOS RÍOS

¡Semillero de Campeones!

www.federios.org

Babahoyo, 26 de Julio del 2022

Ing.
Eduardo Gáleas Guijarro
DECANO DE FACULTAD DE ADMINISTRACION FINANZAS E INFORMATICA FAFI
En su despacho.-

De mi consideración:

Reciba un cordial saludo de quienes conformamos la Federación Deportiva de Los Ríos.

Por medio de la presente me dirijo a usted, con el propósito de comunicarle que se ha procedido a otorgar el permiso respectivo a la Sra. Rebolledo Jende María Auxiliadora para que realice el estudio de caso en nuestra entidad para la obtención de su grado académico profesional universitario de tercer nivel, referente a: CONTROL DE LAS EXISTENCIAS CON APLICACIÓN DE LA NIC 2 DE LAS MEDICINAS DE LA FEDERACION DEPORTIVA DE LOS RIOS EN EL AÑO 2021.

Sin otro particular, me suscribo.

Atentamente,

Pedro Orellana F.

Ing. Pedro Orellana

Administrador de la Federación Deportiva de Los Ríos



Av. 6 de Octubre e Isolas Chopitea
Babahoyo - Los Ríos - Ecuador
Teléfonos: (05) - 2735 165 / (05) - 2735 166
info@federios.org

Anexo 4.- Registro KARDEX Valorizado 2021



FEDERACIÓN DEPORTIVA PROVINCIAL DE LOS RÍOS

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO		
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL
ALMACEN: BODEGA DEL DEPARTAMENTO MEDICO												
CUENTA CONTABLE: 131.01.09 - Existencias de Medicinas y Productos Farmacéuticos												
0000000032 - AGUA OXIGENADA GALON - U.M.: GALONES - Impuesto: 12%												
Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO												
									STOCK ANTERIOR	2.000	5.3760	10.7520
02/02/2021	EGR	001416	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49515 PARA USO EN EL AREA RECETA: 49515 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO	1.0000			5.3760	5.3760	1.0000	5.3760	5.3760	
11/02/2021	EGR	001447	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49546 RECETA: 49546 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO	1.0000			5.3760	5.3760	0.0000	5.3760	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000032				0.0000		0.00		2.0000	10.75		0.0000	
0000000161 - ALBENZADOL TAB 400MG - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%												
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
									STOCK ANTERIOR	347.000	0.2681	93.0304
31/12/2021				0.0000	0.0000		0.0000	0.0000	347.0000	0.2681	93.0304	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000161				0.0000		0.00		0.0000	0.00		93.0304	
0000000254 - ALCOHOL GALON - U.M.: GALONES - Impuesto: 0%												
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
									STOCK ANTERIOR	3.000	10.3000	30.9000
02/02/2021	EGR	001416	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49515 PARA USO EN EL AREA RECETA: 49515 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO	2.0000			10.3000	20.6000	1.0000	10.3000	10.3000	
11/02/2021	EGR	001447	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49546 RECETA: 49546 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO	1.0000			10.3000	10.3000	0.0000	10.3000	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000254				0.0000		0.00		3.0000	30.90		0.0000	
0000000044 - ALGODON X LIBRA - U.M.: LIBRA - Impuesto: 12%												
Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO												
									STOCK ANTERIOR	2.000	8.9600	17.9200
02/02/2021	EGR	001416	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49515 PARA USO EN EL AREA RECETA: 49515 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO	1.0000			8.9600	8.9600	1.0000	8.9600	8.9600	
17/02/2021	EGR	001455	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49554 RECETA: 49554 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO	1.0000			8.9600	8.9600	0.0000	8.9600	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000044				0.0000		0.00		2.0000	17.92		0.0000	
0000000216 - BENZATINICA AMPOLLA 2.400.000 - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%												
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
									STOCK ANTERIOR	47.000	1.6000	75.2000

6-09-2022 10:43:33

1/13

Sistema de Bienes y Existencias

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO			
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	
31/12/2021				0.0000	0.0000		0.0000	0.0000		47.0000	1.6000	75.2000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000216				0.0000		0.00	0.0000		0.00			75.2000	
0000000215 - BENZATINICA AMPOLLA 1.200.000 - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS									STOCK ANTERIOR	47.000	1.2700	59.6900	
31/12/2021				0.0000	0.0000		0.0000	0.0000		47.0000	1.2700	59.6900	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000215				0.0000		0.00	0.0000		0.00			59.6900	
0000000211 - BUSCAPINA TABLETA - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS									STOCK ANTERIOR	41.000	0.2800	11.4800	
03/02/2021	EGR	001422	0 SALIDA / ENTREGA - entrega de medicinas segun receta 49521 receta: 49522 - DEPORTISTA DE PESAS: ISABEL ERAZO CHAVEZ				12.0000	0.2800	3.3600	29.0000	0.2800	8.1200	
05/02/2021	EGR	001434	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49533 RECETA: 49533 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: JOSUE MINA VALENCIA				12.0000	0.2800	3.3600	17.0000	0.2800	4.7600	
12/02/2021	EGR	001449	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49548 RECETA: 49548 - DEPORTISTA DE BOXEO: MALAN RIERA ALVIERY ALDAIR				17.0000	0.2800	4.7600	0.0000	0.2800	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000211				0.0000		0.00	41.0000		11.48			0.0000	
0000000213 - CIPROFLOXACINAS CAPSULAS 500mg - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	90.000	0.4000	36.0000
03/02/2021	EGR	001422	0 SALIDA / ENTREGA - entrega de medicinas segun receta 49521 receta: 49522 - DEPORTISTA DE PESAS: ISABEL ERAZO CHAVEZ				25.0000	0.4000	10.0000	65.0000	0.4000	26.0000	
05/02/2021	EGR	001434	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49533 RECETA: 49533 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: JOSUE MINA VALENCIA				25.0000	0.4000	10.0000	40.0000	0.4000	16.0000	
12/02/2021	EGR	001449	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49548 RECETA: 49548 - DEPORTISTA DE BOXEO: MALAN RIERA ALVIERY ALDAIR				20.0000	0.4000	8.0000	20.0000	0.4000	8.0000	
17/02/2021	EGR	001458	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49557 RECETA: 49557 - DEPORTISTA DE ATLETISMO: VALENTINA VERA				20.0000	0.4000	8.0000	0.0000	0.4000	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000213				0.0000		0.00	90.0000		36.00			0.0000	
0000000233 - COMPLEXIGEME - U.M.: CAJA X 100 - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	0.590	15.2500	8.9975
31/12/2021				0.0000	0.0000		0.0000	0.0000		0.5900	15.2500	8.9975	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000233				0.0000		0.00	0.0000		0.00			8.9975	
0000000228 - DEXAMETASONA AMPOLLA 4mg - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	2.000	0.3100	0.6200
23/02/2021	EGR	001476	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49575 receta: 49575 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: LIJANA CASANOVA MONTIEL				2.0000	0.3100	0.6200	0.0000	0.3100	0.0000	

REGISTRO KARDEX VALORIZADO

DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO		
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL
TOTAL DEL ARTICULO 0000000228				0.0000		0.00	2.0000		0.62			0.0000
0000000257 - DEXAMETASONA AMPOLLA - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
TOTAL DEL ARTICULO 0000000257				0.0000		0.00	0.0000		0.00			13.6500
0000000223 - DICLOFENACO SODICO AMPOLLAS - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
TOTAL DEL ARTICULO 0000000223				0.0000		0.00	4.0000		2.00			0.0000
0000000050 - EPINEFRINA INYECTABLE 1MG - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
TOTAL DEL ARTICULO 0000000050				0.0000		0.00	7.0000		3.15			0.0000
0000000038 - GUANTES ESTERILES N 7 1/2 - U.M.: CAJA X 50 - Impuesto: 12% Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO												
TOTAL DEL ARTICULO 0000000038				0.0000		0.00	3.0000		30.7552			92.2656
02/02/2021 EGR 001416 12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49515 PARA USO EN EL AREA RECETA: 49515 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO							3.0000	30.7552	92.2656	0.0000	30.7552	0.0000

6-09-2022 10:43:33

3/13

Sistema de Bienes y Existencias

REGISTRO KARDEX VALORIZADO
DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO			
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000038				0.0000	0.00	0.00	3.0000	92.27			0.0000		
0000000008 - HOJAS DE BISTURI #24 - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 12%													
Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO									STOCK ANTERIOR	8.000	0.2300	1.8400	
03/02/2021	EGR	001424	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49523 RECETA: 49523 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: LUZ ORTEGA BRAVO				2.0000	0.2300	0.4600	6.0000	0.2300	1.3800	
12/02/2021	EGR	001454	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49553 RECETA: 49553 - DEPORTISTA DE JUDO: ELKIN CEVALLOS ESTRADA				1.0000	0.2300	0.2300	5.0000	0.2300	1.1500	
17/02/2021	EGR	001457	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49556 RECETA: 49556 - DEPORTISTA DE ATLETISMO: NOVILLO GARCIA ISAAC				2.0000	0.2300	0.4600	3.0000	0.2300	0.6900	
22/02/2021	EGR	001471	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49570 RECETA: 49570 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO				3.0000	0.2300	0.6900	0.0000	0.2300	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000008				0.0000	0.00	0.00	8.0000	1.84				0.0000	
0000000020 - ICE SPRAY 250ML - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 12%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	9.000	14.3360	129.0240
02/02/2021	EGR	001418	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49517 RECETA: 49517 - DEPORTISTA DE FUTBOL: STEVEN ORRALA PALADINES				2.0000	14.3360	28.6720	7.0000	14.3360	100.3520	
05/02/2021	EGR	001432	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49531 RECETA: 49531 - DEPORTISTA DE GIMNASIA: JIRETH CRUZ VILLACIS				1.0000	14.3360	14.3360	6.0000	14.3360	86.0160	
08/02/2021	EGR	001437	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49536 RECETA: 49536 - DEPORTISTA DE TENIS DE MESA: BRYAN NAVARRETE SANDOVAL				1.0000	14.3360	14.3360	5.0000	14.3360	71.6800	
10/02/2021	EGR	001444	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA No 49543 RECETA: 49543 - DEPORTISTA DE ESCALADA: MIRIAN HERNANDEZ ABRIL				1.0000	14.3360	14.3360	4.0000	14.3360	57.3440	
12/02/2021	EGR	001451	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49550 RECETA: 49550 - DEPORTISTA DE BOXEO: ALEXANDRA GARCIA				1.0000	14.3360	14.3360	3.0000	14.3360	43.0080	
18/02/2021	EGR	001465	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49564 RECETA: 49564 - DEPORTISTA DE PESAS: ELKIN RAMIREZ MARTINEZ				1.0000	14.3360	14.3360	2.0000	14.3360	28.6720	
19/02/2021	EGR	001469	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49568 RECETA: 49568 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: MORAN TERAN NOELIA DOMENICA				1.0000	14.3360	14.3360	1.0000	14.3360	14.3360	
22/02/2021	EGR	001472	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49571 RECETA: 49571 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: TUALA AVILEZ JEAMPIER ANDRES				1.0000	14.3360	14.3360	0.0000	14.3360	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000020				0.0000	0.00	0.00	9.0000	129.02				0.0000	

6-9-2022 10:43:33

4/13

Sistema de Bienes y Existencias

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO		
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL
0000000012 - JERINGUILLA 10CC - U.M.: CAJA X 100 - Impuesto: 12%							STOCK ANTERIOR			64.000	0.1680	10.7520
Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO												
01/02/2021	EGR	001409	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49508 RECETA: 49508 - DEPORTISTA DE BOXEO: ARIEL VASQUEZ VIEJO	5.0000	0.1680	0.8400	59.0000	0.1680	9.9120			
01/02/2021	EGR	001410	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49509 RECETA: 49509 - DEPORTISTA DE BOXEO: DEMIS JEAN JIMENEZ CASTRO	5.0000	0.1680	0.8400	54.0000	0.1680	9.0720			
01/02/2021	EGR	001412	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49511 RECETA: 49511 - DEPORTISTA DE BOXEO: DANIELA COELLO MONTOYA	5.0000	0.1680	0.8400	49.0000	0.1680	8.2320			
01/02/2021	EGR	001413	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49512 RECETA: 49512 - DEPORTISTA DE BOXEO: DEMIS JEAN JIMENEZ CASTRO	5.0000	0.1680	0.8400	44.0000	0.1680	7.3920			
02/02/2021	EGR	001415	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49514 RECETA: 49514 - DEPORTISTA DE BOXEO: GENESIS MOREIRA PALMA	5.0000	0.1680	0.8400	39.0000	0.1680	6.5520			
02/02/2021	EGR	001417	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49516 RECETA: 49516 - DEPORTISTA DE FUTBOL: ELKIN AYALA BARRERA	1.0000	0.1680	0.1680	38.0000	0.1680	6.3840			
03/02/2021	EGR	001419	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49518 RECETA: 49518 - DEPORTISTA DE PESAS: LIKENER MUÑOZ GUTIERREZ	5.0000	0.1680	0.8400	33.0000	0.1680	5.5440			
03/02/2021	EGR	001421	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA EMITIDA POR EL DR RAMOS 49520 RECETA: 49520 - DEPORTISTA DE PESAS: ROSAURA HELENO CASTRO	2.0000	0.1680	0.3360	31.0000	0.1680	5.2080			
03/02/2021	EGR	001425	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49524 RECETA: 49524 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: FARITH CHAMBERS CARBO	5.0000	0.1680	0.8400	26.0000	0.1680	4.3680			
04/02/2021	EGR	001426	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49525 RECETA: 49525 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: DIEGO VIZUETA ALVAREZ	4.0000	0.1680	0.6720	22.0000	0.1680	3.6960			
04/02/2021	EGR	001429	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49528 RECETA: 49528 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: TOMMY VALENTINO CEVALLOS OCHOA	5.0000	0.1680	0.8400	17.0000	0.1680	2.8560			
04/02/2021	EGR	001430	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49529 RECETA: 49529 - DEPORTISTA DE ATLETISMO: TORRES COELLO ALISSON NICOLE	1.0000	0.1680	0.1680	16.0000	0.1680	2.6880			
04/02/2021	EGR	001431	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49530 RECETA: 49530 - DEPORTISTA DE GIMNASIA: JIRETH CRUZ VILLACIS	5.0000	0.1680	0.8400	11.0000	0.1680	1.8480			
05/02/2021	EGR	001433	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTO SEGUN RECETA 49532 RECETA: 49532 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: JOHAN JAIRO HIDALGO COELLO	5.0000	0.1680	0.8400	6.0000	0.1680	1.0080			

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO			
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	
05/02/2021	EGR	001435	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49534 RECETA: 49534 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: YALMAR ARRECIAGA CARMO				6.0000	0.1680	1.0080	0.0000	0.1680	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 000000012				0.0000	0.00	0.00	64.0000	10.75	0.0000	0.1232	10.5952	0.0000	
000000009 - JERINGUILLA 1CC - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 12% Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO										STOCK ANTERIOR	86.0000	0.1232	10.5952
22/02/2021	EGR	001471	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49570 RECETA: 49570 - EMPLEADO ADMINISTRATIVO: RAMOS TERAN CARLOS ERNESTO				2.0000	0.1232	0.2464	84.0000	0.1232	10.3488	
TOTAL DEL ARTICULO 000000009				0.0000	0.00	0.00	2.0000	0.25	0.0000	51.0000	0.1649	8.4113	
000000168 - JERINGUILLA 1CC - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 14% Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO										STOCK ANTERIOR	51.0000	0.1649	8.4113
31/12/2021				0.0000	0.0000		0.0000	0.0000		51.0000	0.1649	8.4113	
TOTAL DEL ARTICULO 000000168				0.0000	0.00	0.00	0.0000	0.00	0.0000	51.0000	0.1649	8.4113	
000000011 - JERINGUILLA 5CC - U.M.: CAJA X 100 - Impuesto: 12% Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO										STOCK ANTERIOR	10.0000	0.0914	0.9137
08/02/2021	EGR	001436	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49535 RECETA: 49535 - DEPORTISTA DE TENIS DE MESA: MOSQUERA LOPEZ RENATO SEBASTIAN				5.0000	0.0914	0.4568	5.0000	0.0914	0.4568	
10/02/2021	EGR	001441	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49540 RECETA: 49540 - DEPORTISTA DE KARATE DO: ANDREA RIVERA ORELLANA				1.0000	0.0914	0.0914	4.0000	0.0914	0.3655	
10/02/2021	EGR	001442	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS RECETA 49541 RECETA: 49541 - DEPORTISTA DE KARATE DO: SMITH AVILA CORDOVA				4.0000	0.0914	0.3655	0.0000	0.0914	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 000000011				0.0000	0.00	0.00	10.0000	0.91	0.0000	5.0000	2.5000	12.5000	
000000246 - LINIMENTO OLIMPICO - U.M.: FRASCO - Impuesto: 0% Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	5.0000	2.5000	12.5000
04/02/2021	EGR	001426	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49525 RECETA: 49525 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: DIEGO VIZUETA ALVAREZ				1.0000	2.5000	2.5000	4.0000	2.5000	10.0000	
08/02/2021	EGR	001436	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49535 RECETA: 49535 - DEPORTISTA DE TENIS DE MESA: MOSQUERA LOPEZ RENATO SEBASTIAN				1.0000	2.5000	2.5000	3.0000	2.5000	7.5000	
10/02/2021	EGR	001440	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49539 RECETA: 49539 - DEPORTISTA DE KARATE DO: KERLLY TORRES ELIZONDO				1.0000	2.5000	2.5000	2.0000	2.5000	5.0000	

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO		
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL
17/02/2021	EGR	001456	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49555 RECETA: 49555 - DEPORTISTA DE ATLETISMO: GENESIS MURILLO RUIZ				1.0000	2.5000	2.5000	1.0000	2.5000	2.5000
17/02/2021	EGR	001459	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49558 RECETA: 49558 - DEPORTISTA DE AJEDREZ: ANTHONY AGUILAR LOOR				1.0000	2.5000	2.5000	0.0000	2.5000	0.0000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000246				0.0000	0.00	0.00	5.0000	12.50	12.50			0.0000
0000000160 - LORATADINA TAB 10MG - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%							STOCK ANTERIOR			87.0000	0.1400	12.1800
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
02/02/2021	EGR	001414	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49513 RECETA: 49513 - DEPORTISTA DE BOXEO: LUIS ZAMBRAND				20.0000	0.1400	2.8000	67.0000	0.1400	9.3800
04/02/2021	EGR	001428	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49527 RECETA: 49527 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: HERNAN ANDRES MATUTE GALARZA				17.0000	0.1400	2.3800	50.0000	0.1400	7.0000
09/02/2021	EGR	001439	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49538 RECETA: 49538 - DEPORTISTA DE NATACION: MATHIAS AGUILAR PAREDES				25.0000	0.1400	3.5000	25.0000	0.1400	3.5000
12/02/2021	EGR	001453	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49552 RECETA: 49552 - DEPORTISTA DE BOXEO: CARLOS ALBERTO TERAN				25.0000	0.1400	3.5000	0.0000	0.1400	0.0000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000160				0.0000	0.00	0.00	87.0000	12.18	12.18			0.0000
0000000025 - MEBOLIMON MASTICABLE - U.M.: CAPSULAS - Impuesto: 0%							STOCK ANTERIOR			101.0000	0.2197	22.1920
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
09/02/2021	EGR	001439	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49538 RECETA: 49538 - DEPORTISTA DE NATACION: MATHIAS AGUILAR PAREDES				30.0000	0.2197	6.5917	71.0000	0.2197	15.6003
10/02/2021	EGR	001440	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49539 RECETA: 49539 - DEPORTISTA DE KARATE DO: KERLLY TORRES ELIZONDO				25.0000	0.2197	5.4931	46.0000	0.2197	10.1073
12/02/2021	EGR	001453	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49552 RECETA: 49552 - DEPORTISTA DE BOXEO: CARLOS ALBERTO TERAN				20.0000	0.2197	4.3945	26.0000	0.2197	5.7128
18/02/2021	EGR	001461	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49560 RECETA: 49560 - DEPORTISTA DE FUTBOL: LUIS MENDOZA VARGAS				26.0000	0.2197	5.7128	0.0000	0.2197	0.0000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000025				0.0000	0.00	0.00	101.0000	22.19	22.19			0.0000
0000000226 - MELOXICAN AMPOLLAS 15 mg - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%							STOCK ANTERIOR			64.0000	1.0000	64.0000
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
02/02/2021	EGR	001417	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49516 RECETA: 49516 - DEPORTISTA DE FUTBOL: ELKIN AYALA BARRERA				1.0000	1.0000	1.0000	63.0000	1.0000	63.0000

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO			
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	
04/02/2021	EGR	001426	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49525 RECETA: 49525 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: DIEGO VIZUETA ALVAREZ				4.0000	1.0000	4.0000	59.0000	1.0000	59.0000	
08/02/2021	EGR	001436	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49535 RECETA: 49535 - DEPORTISTA DE TENIS DE MESA: MOSQUERA LOPEZ RENATO SEBASTIAN				2.0000	1.0000	2.0000	57.0000	1.0000	57.0000	
10/02/2021	EGR	001440	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49539 RECETA: 49539 - DEPORTISTA DE KARATE DO: KERLLY TORRES ELIZONDO				2.0000	1.0000	2.0000	55.0000	1.0000	55.0000	
17/02/2021	EGR	001456	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49555 RECETA: 49555 - DEPORTISTA DE ATLETISMO: GENESIS MURILLO RUIZ				5.0000	1.0000	5.0000	50.0000	1.0000	50.0000	
17/02/2021	EGR	001459	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49558 RECETA: 49558 - DEPORTISTA DE AJEDREZ: ANTHONY AGUILAR LOOR				5.0000	1.0000	5.0000	45.0000	1.0000	45.0000	
19/02/2021	EGR	001466	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49565 RECETA: 49565 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: PONCE PEREZ JUAN DIEGO				5.0000	1.0000	5.0000	40.0000	1.0000	40.0000	
22/02/2021	EGR	001473	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49572 RECETA: 49572 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: JEREMY JIMENEZ CASTRO				5.0000	1.0000	5.0000	35.0000	1.0000	35.0000	
22/02/2021	EGR	001474	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49573 RECETA: 49573 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: JOHAN LEON TORRES				5.0000	1.0000	5.0000	30.0000	1.0000	30.0000	
23/02/2021	EGR	001477	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49576 RECETA: 49576 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: IGNACIO LEON				5.0000	1.0000	5.0000	25.0000	1.0000	25.0000	
23/02/2021	EGR	001478	0 SALIDA / ENTREGA - EGRESO DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49577 RECETA: 49577 - DEPORTISTA DE PESAS: LUIS PEREZ HERRERA				5.0000	1.0000	5.0000	20.0000	1.0000	20.0000	
23/02/2021	EGR	001479	0 SALIDA / ENTREGA - EGRESO DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49578 RECETA: 49578 - DEPORTISTA DE PESAS: JAIR AGUIRAR BARBERA				5.0000	1.0000	5.0000	15.0000	1.0000	15.0000	
23/02/2021	EGR	001480	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49579 RECETA: 49579 - DEPORTISTA DE PESAS: ANDY BARRERA SANTOS				5.0000	1.0000	5.0000	10.0000	1.0000	10.0000	
24/02/2021	EGR	001481	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49580 RECETA: 49580 - DEPORTISTA DE ATLETISMO: CRISTHIAN CRUZ BRAVO				5.0000	1.0000	5.0000	5.0000	1.0000	5.0000	
25/02/2021	EGR	001488	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49587 RECETA: 49587 - DEPORTISTA DE TAEKWON DO: ELKIN AVILES ALVARES				5.0000	1.0000	5.0000	0.0000	1.0000	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000226				0.0000	0.00	0.00	64.0000		64.00			0.0000	
0000000231 - NEURIGEME 1.000mg AMP - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	125.0000	0.8000	100.0000

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO		
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL
01/02/2021	EGR	001409	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49508 RECETA: 49508 - DEPORTISTA DE BOXEO: ARIEL VASQUEZ VIEJO				5.0000	0.8000	4.0000	120.0000	0.8000	96.0000
01/02/2021	EGR	001410	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49509 RECETA: 49509 - DEPORTISTA DE BOXEO: DEIVIS JEAN JIMENEZ CASTRO				5.0000	0.8000	4.0000	115.0000	0.8000	92.0000
01/02/2021	EGR	001412	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49511 RECETA: 49511 - DEPORTISTA DE BOXEO: DANIELA COELLO MONTOYA				5.0000	0.8000	4.0000	110.0000	0.8000	88.0000
01/02/2021	EGR	001413	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49512 RECETA: 49512 - DEPORTISTA DE BOXEO: DEIVIS JEAN JIMENEZ CASTRO				5.0000	0.8000	4.0000	105.0000	0.8000	84.0000
02/02/2021	EGR	001415	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49514 RECETA: 49514 - DEPORTISTA DE BOXEO: GENESIS MOREIRA PALMA				5.0000	0.8000	4.0000	100.0000	0.8000	80.0000
03/02/2021	EGR	001419	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49518 RECETA: 49518 - DEPORTISTA DE PESAS: LIKENER MUÑOZ GUTIERREZ				5.0000	0.8000	4.0000	95.0000	0.8000	76.0000
03/02/2021	EGR	001425	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49524 RECETA: 49524 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: FARITH CHAMBERS CARBO				5.0000	0.8000	4.0000	90.0000	0.8000	72.0000
04/02/2021	EGR	001429	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49528 RECETA: 49528 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: TOMMY VALENTINO CEVALLOS OCHOA				5.0000	0.8000	4.0000	85.0000	0.8000	68.0000
04/02/2021	EGR	001431	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49530 RECETA: 49530 - DEPORTISTA DE GIMNASIA: JIRETH CRUZ VILLACIS				5.0000	0.8000	4.0000	80.0000	0.8000	64.0000
05/02/2021	EGR	001433	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTO SEGUN RECETA 49532 RECETA: 49532 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: JOHAN JAIRO HIDALGO COELLO				5.0000	0.8000	4.0000	75.0000	0.8000	60.0000
05/02/2021	EGR	001435	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49534 RECETA: 49534 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: YALMAR ARRECIAGA CARPIO				6.0000	0.8000	4.8000	69.0000	0.8000	55.2000
08/02/2021	EGR	001436	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49535 RECETA: 49535 - DEPORTISTA DE TENIS DE MESA: MOSQUERA LOPEZ RENATO SEBASTIAN				5.0000	0.8000	4.0000	64.0000	0.8000	51.2000
10/02/2021	EGR	001442	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS RECETA 49541 RECETA: 49541 - DEPORTISTA DE KARATE DO: SMITH AVILA CORDOVA				5.0000	0.8000	4.0000	59.0000	0.8000	47.2000
10/02/2021	EGR	001443	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49542 RECETA: 49542 - DEPORTISTA DE ESCALADA: FRANCO COELLO SIXTO				4.0000	0.8000	3.2000	55.0000	0.8000	44.0000
18/02/2021	EGR	001460	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49559 RECETA: 49559 - DEPORTISTA DE AJEDREZ: LUIS YANTALIMA BARROS				5.0000	0.8000	4.0000	50.0000	0.8000	40.0000
19/02/2021	EGR	001467	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49566 RECETA: 49566 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: JHOSTYN GRANADOS				5.0000	0.8000	4.0000	45.0000	0.8000	36.0000

6-09-2022 10:43:33

9/13

Sistema de Bienes y Existencias

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO			
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	
19/02/2021	EGR	001468	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49567 RECETA: 49567 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: GARCIA VERA FRANKSUIHA IJIBETH				5.0000	0.8000	4.0000	40.0000	0.8000	32.0000	
23/02/2021	EGR	001479	0 SALIDA / ENTREGA - EGRESO DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49578 RECETA: 49578 - DEPORTISTA DE PESAS: JAIR AGUIRRAR BARBERA				5.0000	0.8000	4.0000	35.0000	0.8000	28.0000	
24/02/2021	EGR	001482	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49581 RECETA: 49581 - DEPORTISTA DE AJEDREZ: HEIDY VILLAGOMEZ MARTINES				5.0000	0.8000	4.0000	30.0000	0.8000	24.0000	
25/02/2021	EGR	001483	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49582 RECETA: 49582 - DEPORTISTA DE ESCALADA: MIRIAN HERNANDEZ ABRIL				5.0000	0.8000	4.0000	25.0000	0.8000	20.0000	
25/02/2021	EGR	001484	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49583 RECETA: 49583 - DEPORTISTA DE ESCALADA: DELIA NOELIA HERNANDEZ ABRIL				5.0000	0.8000	4.0000	20.0000	0.8000	16.0000	
25/02/2021	EGR	001485	0 SALIDA / ENTREGA - RECETA 49584 DR CALOS RAMOS RECETA: 49584 - DEPORTISTA DE ESCALADA: JHARA CALOPIÑA VALERO				5.0000	0.8000	4.0000	15.0000	0.8000	12.0000	
25/02/2021	EGR	001486	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49585 RECETA: 49585 - DEPORTISTA DE ESCALADA: BAJANA CARBO BRYAN				5.0000	0.8000	4.0000	10.0000	0.8000	8.0000	
25/02/2021	EGR	001487	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49586 RECETA: 49586 - DEPORTISTA DE TAEKWON DO: MARIA JOSE CELI CAMPOVERDE				5.0000	0.8000	4.0000	5.0000	0.8000	4.0000	
25/02/2021	EGR	001489	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49588 RECETA: 49588 - DEPORTISTA DE TAEKWON DO: RAUL ESPINOZA AREVALO				5.0000	0.8000	4.0000	0.0000	0.8000	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000231				0.0000	0.00	125.0000	100.00				0.0000		
0000000232 - NEURIGEME 10.000 mg AMP - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS													
										STOCK ANTERIOR	4.000	2.7700	11.0800
23/02/2021	EGR	001480	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49579 RECETA: 49579 - DEPORTISTA DE PESAS: ANDY BARRERA SANTOS				4.0000	2.7700	11.0800	0.0000	2.7700	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000232				0.0000	0.00	4.0000	11.08					0.0000	
0000000024 - PARACETAMOL 1GR - U.M.: CAPSULAS - Impuesto: 0%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS													
										STOCK ANTERIOR	110.000	0.1700	18.6988
04/02/2021	EGR	001427	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49526 RECETA: 49526 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: ALAN NAVEDA				20.0000	0.1700	3.3998	90.0000	0.1700	15.2990	
04/02/2021	EGR	001428	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49527 RECETA: 49527 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: HERNAN ANDRES MATUTE GALARZA				20.0000	0.1700	3.3998	70.0000	0.1700	11.8992	

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO			
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	
08/02/2021	EGR	001438	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49537 RECETA: 49537 - DEPORTISTA DE TENIS DE MESA: JORDY ORTEGA ZUÑIGA				25.0000	0.1700	4.2497	45.0000	0.1700	7.6495	
11/02/2021	EGR	001446	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49545 RECETA: 49545 - DEPORTISTA DE ESCALADA: BAJAÑA CARBO BRYAN				25.0000	0.1700	4.2497	20.0000	0.1700	3.3998	
17/02/2021	EGR	001458	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49557 RECETA: 49557 - DEPORTISTA DE ATLETISMO: VALENTINA VERA				20.0000	0.1700	3.3998	0.0000	0.1700	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000024				0.0000	0.00	110.0000	18.70					0.0000	
0000000005 - RESPIRA MEJOR - U.M.: CAJA X 10 - Impuesto: 12%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	3.000	7.7176	23.1529
12/02/2021	EGR	001450	12 SALIDA / ENTREGA - RECETA: 49549 - DEPORTISTA DE BOXEO: DANIELA COELLO MONTOYA				1.0000	7.7176	7.7176	2.0000	7.7176	15.4353	
12/02/2021	EGR	001452	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49551 RECETA: 49551 - DEPORTISTA DE BOXEO: KARLA ACOSTA ELIZONDO				1.0000	7.7176	7.7176	1.0000	7.7176	7.7176	
18/02/2021	EGR	001461	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49560 RECETA: 49560 - DEPORTISTA DE FUTBOL: LUIS MENDOZA VARGAS				1.0000	7.7176	7.7176	0.0000	7.7176	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000005				0.0000	0.00	3.0000	23.15					0.0000	
0000000158 - SUERO ORAL - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	10.000	0.7600	7.6000
03/02/2021	EGR	001422	0 SALIDA / ENTREGA - entrega de medicinas segun receta 49521 receta: 49522 - DEPORTISTA DE PESAS: ISABEL ERAZO CHAVEZ				10.0000	0.7600	7.6000	0.0000	0.7600	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000158				0.0000	0.00	10.0000	7.60					0.0000	
0000000212 - TENSIFLEX TABLETA - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	56.000	0.1800	10.0800
19/02/2021	EGR	001466	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49565 RECETA: 49565 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: PONCE PEREZ JUAN DIEGO				20.0000	0.1800	3.6000	36.0000	0.1800	6.4800	
22/02/2021	EGR	001473	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49572 RECETA: 49572 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: JEREMY JIMENEZ CASTRO				18.0000	0.1800	3.2400	18.0000	0.1800	3.2400	
22/02/2021	EGR	001474	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49573 RECETA: 49573 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: JOHAN LEON TORRES				18.0000	0.1800	3.2400	0.0000	0.1800	0.0000	
TOTAL DEL ARTICULO 0000000212				0.0000	0.00	56.0000	10.08					0.0000	
0000000219 - TINIDAZOL TABLETAS 1gr - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%													
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS										STOCK ANTERIOR	276.000	0.5000	138.0000

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO		
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL
23/02/2021	EGR	001477	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49576 RECETA: 49576 - DEPORTISTA DE LUCHA OLIMPICA: IGNACIO LEON				20.0000	0.5000	10.0000	256.0000	0.5000	128.0000
23/02/2021	EGR	001478	0 SALIDA / ENTREGA - EGRESO DE MEDICINAS SEGUN RECETA 49577 RECETA: 49577 - DEPORTISTA DE PESAS: LUIS PEREZ HERRERA				20.0000	0.5000	10.0000	236.0000	0.5000	118.0000
23/02/2021	EGR	001479	0 SALIDA / ENTREGA - EGRESO DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49578 RECETA: 49578 - DEPORTISTA DE PESAS: JAIR AGUIRAR BARBERA				20.0000	0.5000	10.0000	216.0000	0.5000	108.0000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000219				0.0000	0.0000	0.00	60.0000	0.0000	30.00			108.0000
0000000214 - TRIMETOP 400gr TABLETA - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%							STOCK ANTERIOR			742.0000	0.0500	37.1000
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
31/12/2021				0.0000	0.0000		0.0000	0.0000		742.0000	0.0500	37.1000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000214				0.0000	0.0000	0.00	0.0000	0.0000	0.00			37.1000
0000000042 - VENDA DE WATTA 6" - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 12%							STOCK ANTERIOR			2.0000	1.2320	2.4640
Categoría: MATERIALES PARA LABORATORIO Y USO MEDICO												
01/02/2021	EGR	001411	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49510 RECETA: 49510 - DEPORTISTA DE BOXEO: TITO MACIAS GOMEZ				2.0000	1.2320	2.4640	0.0000	1.2320	0.0000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000042				0.0000	0.0000	0.00	2.0000	1.2320	2.46			0.0000
0000000206 - VENDA DE WATTA 8" - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 12%							STOCK ANTERIOR			17.0000	1.3328	22.6576
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
01/02/2021	EGR	001411	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49510 RECETA: 49510 - DEPORTISTA DE BOXEO: TITO MACIAS GOMEZ				1.0000	1.3328	1.3328	16.0000	1.3328	21.3248
11/02/2021	EGR	001446	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49545 RECETA: 49545 - DEPORTISTA DE ESCALADA: BAJANA CARBO BRYAN				3.0000	1.3328	3.9984	13.0000	1.3328	17.3264
18/02/2021	EGR	001465	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49564 RECETA: 49564 - DEPORTISTA DE PESAS: ELKIN RAMIREZ MARTINEZ				3.0000	1.3328	3.9984	10.0000	1.3328	13.3280
TOTAL DEL ARTICULO 0000000206				0.0000	0.0000	0.00	7.0000	1.3328	9.33			13.3280
0000000001 - VOLTAREN EMULGEL GEL 100MG - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 12%							STOCK ANTERIOR			7.0000	7.6944	53.8608
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
03/02/2021	EGR	001423	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49522 RECETA: 49521 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: AIXA BENALCAZAR CARRANZA				1.0000	7.6944	7.6944	6.0000	7.6944	46.1664
03/02/2021	EGR	001424	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICAMENTOS SEGUN RECETA 49523 RECETA: 49523 - DEPORTISTA DE BALONCESTO: LUZ ORTEGA BRAVO				1.0000	7.6944	7.6944	5.0000	7.6944	38.4720

6-09-2022 10:43:33

12/13

Sistema de Bienes y Existencias

REGISTRO KARDEX VALORIZADO DETALLE DEL AÑO 2021 - CON IMPUESTOS APLICADOS

METODO PROMEDIOS

FECHA	T. OPER.	Nº GUIA	REFERENCIA	INGRESO			SALIDA			SALDO		
				CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL	CANT.	COSTO	TOTAL
10/02/2021	EGR	001441	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49540 RECETA: 49540 - DEPORTISTA DE KARATE DO: ANDREA RIVERA ORELLANA				1.0000	7.6944	7.6944	4.0000	7.6944	30.7776
11/02/2021	EGR	001445	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49544 RECETA: 49544 - DEPORTISTA DE ESCALADA: JHARA CALOPINA VALERO				1.0000	7.6944	7.6944	3.0000	7.6944	23.0832
18/02/2021	EGR	001462	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49561 RECETA: 49561 - DEPORTISTA DE PESAS: ANGELICA CAMPOVERDE				1.0000	7.6944	7.6944	2.0000	7.6944	15.3888
18/02/2021	EGR	001463	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49562 RECETA: 49562 - DEPORTISTA DE PESAS: JASTHIN ESCOBAR SANTILLAN				1.0000	7.6944	7.6944	1.0000	7.6944	7.6944
18/02/2021	EGR	001464	12 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA SEGUN RECETA 49563 RECETA: 49563 - DEPORTISTA DE PESAS: REASCO MOSQUERA DILAN				1.0000	7.6944	7.6944	0.0000	7.6944	0.0000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000001				0.0000	0.00	0.00	7.0000	53.86	53.86			0.0000
0000000245 - VOLTAREN SPRAY - U.M.: UNIDAD - Impuesto: 0%							STOCK ANTERIOR			1.000	11.8000	11.8000
Categoría: MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS												
03/02/2021	EGR	001420	0 SALIDA / ENTREGA - ENTREGA DE MEDICINA SEGUN RECETA 49519 RECETA: 49519 - DEPORTISTA DE PESAS: ISSAC OBANDO CABEZAS				1.0000	11.8000	11.8000	0.0000	11.8000	0.0000
TOTAL DEL ARTICULO 0000000245				0.0000	0.00	0.00	1.0000	11.80	11.80			0.0000
TOTAL GENERAL: BODEGA DEL DEPARTAMENTO MEDICO						0.00		736.80				427.76

Realizado por:


 Carlos Alberto Calderon Moncayo
 1204305229

Autorizado por:


 Carlos Ernesto Ramos Teran
 206138800


Anexo 5.- Estado de Situación Financiera



REPUBLICA DEL ECUADOR
FEDERACION DEPORTIVA PROVINCIAL DE LOS RIOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



Al 31 de diciembre del 2021
Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Vigente
	ACTIVO	3,580,246.60
	CORRIENTE	95,152.93
111	Disponibilidades	94,904.70
112	Anticipo de Fondos	248.23
113	Cuentas por Cobrar	0.00
121	Inversiones Temporales	0.00
132	Existencias para Producción	0.00
134	Existencias de Bienes de Uso y Consumo para Inversión	0.00
135	Inversiones en Comercialización y Distribución	0.00
	LARGO PLAZO	0.00
122	Inversiones Permanentes en Títulos y Valores	0.00
123	Inversiones en Prestamos y Anticipos	0.00
124	Deudores Financieros	0.00
128	AGD - Inversiones en Prestamos y Anticipos Recibidos en Dación de Pago	0.00
129	AGD - Inversiones Temporales Recibidas en Dación de Pago	0.00
	FIJO	3,377,687.67
141	Bienes de Administración	3,780,554.80
14199	(-) Depreciación Acumulada	382,867.13
142	Bienes de Producción	0.00
14299	(-) Depreciación Acumulada	0.00
144	Bienes de Proyectos	0.00
14499	(-) Depreciación Acumulada	0.00
145	Bienes de Programas	0.00
14599	(-) Depreciación Acumulada	0.00
146	INMOBILIAR-Bienes Inmuebles	0.00
14699	(-)INMOBILIAR-Depreciación Acumulada	0.00
147	AGD - Bienes de Administración Recibidas en Dación de Pagos	0.00
14799	(-) AGD Depreciación Acumulada	0.00
149	Bienes Intangibles	0.00
14997	(-) Amortización Acumulada de Bienes Intangibles (Finita)	0.00
	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	0.00
151	Inversiones en Obras en Proceso	0.00
15198	(-) Aplicación a Gastos de Gestión	0.00
152	Inversiones en Programas en Ejecución	0.00
15298	(-) Aplicación a Gastos de Gestión	0.00
	OTROS	107,406.00
125	Inversiones Diferidas	16,880.08
12599	(-) Amortización Acumulada	0.00
126	Inversiones no Recuperables	0.00
12699	(-) Provisión para Incobrables	0.00
131	Existencia para Consumo Corriente	90,525.92
133	Inversiones en Producto en Proceso	0.00
	PASIVO	128,499.00
	CORRIENTE	71,587.01
212	Depositos y Fondos de Terceros	68,681.33
213	Cuentas por Pagar	2,905.68
221	Títulos y Valores Temporales	0.00
	LARGO PLAZO	56,911.99
222	Títulos y Valores Permanentes	0.00
223	Empréstitos	0.00
224	Créditos Financieros	56,911.99
	OTROS	0.00
225	Créditos Diferidos	0.00
	PATRIMONIO	3,451,747.60

Página : 1 de 2
 Información al:21/01/2022 00:45:14
 Fecha :28/07/2022
 Hora :11:19:30
 Reporte: R00819524.rdc
 Impreso por: 3/FILIAN088



CUENTAS	DENOMINACION	EJERCICIO VIGENTE
6 1 1	Patrimonio Publico	3,328,393.44
6 1 2	Reservas	0.00
6 1 8 0 1	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
6 1 8 0 5	Resultado de Traslado de Entidades en el Periodo	0.00
	Resultado del ejercicio Vigente	0.00
6 1 9	(-) Disminucion Patrimonial	0.00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,580,246.60
	CUENTAS DE ORDEN	0.00
	TOTAL CUENTAS DEUDORAS	0.00
9 1 1	Cuenta de Orden Deudoras	0.00
	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS	0.00
9 2 1	Cuentas de Orden Acreedoras	0.00

Carlos Calderon

DIRECTOR (A) FINANCIERO (A)
CARLOS CALDERON



Edison Filian

CONTADOR (A)
EDISON FILIAN



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2021

Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Actual
	RESULTADO DE EXPLOTACION	0.00
524	Venta de Bienes y Servicios	0.00
52401	Ventas de Derivados de Petroleo	0.00
52402	Ventas de Productos y Materiales	0.00
52403	Ventas no Industriales	0.00
52404	Ventas de Desechos y Residuos	0.00
52431	Ventas Internas de Petroleo (Traslado a Filiales)	0.00
52433	Ventas Internas de Derivados de Hidrocarburos (Traslado a Petrocomercial)	0.00
52436	Ventas de bienes producto de la actividad minera	0.00
538	(-) Costo de Ventas y Otros	0.00
53801	Costo de Ventas de Derivados de Petroleo	0.00
53802	Costo de Ventas de Productos y Materiales	0.00
53803	Costo de Ventas de no Industriales	0.00
53804	Costo de Ventas de Desechos y Residuos	0.00
53807	Costo de Ventas de Existencias de Inmobiliarios	0.00
52435	Exportaciones de Petroleo Crudo	0.00
53835	(-) Costo de Ventas de Petroleo Crudo	0.00
	RESULTADO DE OPERACION	1,227,399.96
521	Impuestos	0.00
52101	Impuesto sobre la Renta Utilidades y Ganancias de Capital	0.00
52102	Impuesto Sobre la Propiedad	0.00
52103	Impuesto al Consumo de Bienes y Servicios	0.00
52104	Impuesto al Valor Agregado	0.00
52105	Impuesto sobre el Comercio Internacional	0.00
52106	Impuesto a la Actividad Hidrocarburifera	0.00
52107	Impuestos Diversos	0.00
523	Tasas y Contribuciones	0.00
52301	Tasas Generales	0.00
52302	Tasas Portuarias y Aeroportuarias	0.00
52303	Tasas por Derechos	0.00
52304	Contribuciones	0.00
531	(-) Gastos en Inversiones Publicas	0.00



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2021

Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Actual
53151	Inversiones de Desarrollo Social	0.00
53152	Inversiones en Actividades de Fomento	0.00
53153	Inversiones en Bienes Nacionales de Uso Público	0.00
53154	Inversiones en Existencias Nacionales de Uso Público	0.00
53155	Inversiones en Exploración y Evaluación de Recursos	0.00
533	(-) Gastos en Remuneraciones	982,837.94
53301	Remuneraciones Básicas	679,354.67
5330106	Salarios Unificados	679,354.67
53302	Remuneraciones Complementarias	94,656.44
5330203	Decimotercer Sueldo	56,763.50
5330204	Decimocuarto Sueldo	37,892.94
53303	Remuneraciones Compensatorias	0.00
53304	Subsidios	0.00
53305	Remuneraciones Temporales	0.00
53306	Aportes Patronales a la Seguridad Social	135,597.53
5330601	Aporte Patronal	82,462.86
5330602	Fondo de Reserva	53,134.67
53307	Indemnizaciones	73,229.30
5330703	Despido Intempestivo	50,406.47
5330704	Compensación por Desahucio	17,696.25
5330707	Compensación por Vacaciones no Gozadas por Cesación de Funciones	5,126.58
534	(-) Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	223,527.13
53401	Servicios Básicos	31,564.74
5340101	Agua Potable	4,510.46
5340104	Energía Eléctrica	23,793.00
5340105	Telecomunicaciones	3,261.28
53402	Servicios Generales	16,785.20
5340205	Espectáculos Culturales y Sociales	7,000.00
5340235	Servicio de Alimentación	6,171.20
5340252	Afiliaciones e Inscripciones a Deportista Entrenadores	3,614.00
53403	Traslados Instalaciones Viáticos y Subsistencias	65,590.36
5340301	Pasajes al Interior	7,962.87



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2021

Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Actual
5340303	Viáticos y Subsistencias en el Interior	5,350.00
5340307	Gastos para la Atención a Delegados Extranjeros y Nacionales. Deportistas Entrenadores y Cuerpo	47,349.49
5340310	Bono Deportivo a Deportistas Entrenadores y Delegados	4,928.00
53404	Instalación Mantenimiento y Reparaciones	53,861.21
5340402	Edificios Locales Residencias y Cableado Estructurado (Instalación Mantenimiento y Reparaciones)	30,922.40
5340403	Gastos en Mobiliarios (Instalación Mantenimiento y Reparaciones)	1,000.00
5340405	Gastos en Vehículos (Instalación Mantenimiento y Reparaciones)	14,284.13
5340419	Instalación Mantenimiento y Reparación de Bienes Deportivos	7,654.68
53405	Arrendamientos de Bienes	921.00
5340505	Arrendamientos de Vehículos	921.00
53406	Contratación de Estudios e Investigaciones	50,140.05
5340606	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	50,140.05
53407	Gastos en Informática	1,752.80
5340704	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Sistemas Informáticos	1,752.80
53408	Bienes de Uso y Consumo Corriente	2,911.77
5340803	Combustibles y Lubricantes	2,376.77
5340809	Medicinas y Productos Farmacéuticos	535.00
53410	Materiales y Equipos para la Defensa y Seguridad Pública	0.00
53411	Otros Gastos Corrientes	0.00
53445	Bienes Muebles no Depreciables	0.00
53446	Bienes Biológicos no Depreciables	0.00
53447	Gastos en Intangibles	0.00
635	(-) Gastos Financieros y Otros	21,034.89
53501	Impuestos Tasas y Contribuciones	2,098.43
5350102	Tasas Generales Impuestos Contribuciones Permisos Licencias y Patentes	2,098.43
53504	Seguros Comisiones Financieras y Otros	18,936.46
5350401	Seguros	703.28
5350403	Comisiones Bancarias	233.18
5350415	Indemnizaciones por Sentencias Judiciales	18,000.00
53505	Dietas	0.00
537	(-) Obligaciones no Reconocidas de Ejercicios Anteriores	0.00
53799	Obligaciones no Reconocidas ni Pagadas en Ejercicios Anteriores	0.00



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2021

Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Actual
	TRANSFERENCIAS NETAS	1,340,779.70
526	Transferencias Recibidas	1,348,117.58
52601	Transferencias y Donaciones Corrientes del Sector Público	1,348,117.58
5260101	Del Presupuesto General del Estado	1,348,117.58
52602	Donaciones Corrientes del Sector Privado Interno	0.00
52603	Donaciones Corrientes del Sector Externo	0.00
52604	Aportes y Participaciones Corrientes del Sector Público	0.00
52605	Subsidios	0.00
52606	Aportes y Participaciones Corrientes de Gobiernos Autónomos Descentralizados y Regímenes Especiales	0.00
52607	Participaciones Corrientes de la Fuente Fiscal del Presupuesto del Gobierno Central en los Ingresos	0.00
52608	Participaciones Corrientes de los Entes Públicos en los Ingresos Petroleros	0.00
52609	Participaciones Corrientes del Sector Público en Preasignaciones	0.00
52610	Transferencias Corrientes a la Seguridad Social	0.00
52611	De Fondos de Contingencia	0.00
52621	Transferencias y Donaciones de Capital e Inversión del Sector Público	0.00
52622	Donaciones de Capital del Sector Privado Interno	0.00
52623	Donaciones de Capital del Exterior	0.00
52624	Aportes y Participaciones de Capital del Sector Público	0.00
52626	Aportes y Participaciones de Capital e Inversión a los Gobiernos Autónomos Descentralizados y Régime	0.00
52627	Participaciones de Capital de la Fuente Fiscal del Presupuesto del Gobierno Central en los Ingresos	0.00
52628	Participaciones de Capital de los Entes Financieros en los Ingresos Petroleros	0.00
52629	Participaciones de Capital del Sector Público en Preasignaciones	0.00
52630	Compensación del IVA	0.00
52631	Participaciones de los Ingresos de Capital de la Fuente Fiscal de Presupuesto General del Estado	0.00
52632	Sobre ajustes a contratos de explotación de recursos naturales no renovables.	0.00
536	(-) Transferencias Entregadas	7,337.88
53601	Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00
53602	Transferencias Corrientes al Sector Privado Interno	7,337.88
5360208	Becas y Ayudas Económicas	5,000.00
5360209	A Jubilados Patronales	2,337.88
53603	Donaciones Corrientes al Exterior	0.00
53604	Participaciones Corrientes al Sector Público	0.00



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2021

Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Actual
53605	Subsidios	0.00
53606	Aportes y Participaciones Corrientes a Gobiernos Autónomos Descentralizados y Regímenes Especiales	0.00
53607	Participaciones Corrientes en los Ingresos Petroleros a favor de la Fuente Fiscal del Presupuesto de	0.00
53608	Por participaciones Corrientes de los Entes Públicos y Privados en los Ingresos Petroleros	0.00
53609	Por Participaciones Corrientes de los Entes Públicos y Privados en Ingresos Preasignados	0.00
53610	Transferencias para Inversión al Sector Público	0.00
53611	Fondo de Contingencias	0.00
53613	Transferencias y Donaciones de Inversión al Exterior	0.00
53614	Aportes y Participaciones al Sector Público	0.00
53615	Subsidios E Incentivos Económicos de Inversión	0.00
53616	Aportes y Participaciones para Inversión a Gobiernos Autónomos Descentralizados y Regímenes Especial	0.00
53617	Participaciones de Capital en los Ingresos Petroleros a Favor de la Fuente Fiscal del Presupuesto de	0.00
53618	Por Participaciones de Capital de los Entes Públicos y Privados en los Ingresos Petroleros	0.00
53619	Por Participaciones para Inversión de los Entes Públicos y Privados en Ingresos Preasignados	0.00
53620	Transferencias por Convenios Internacionales	0.00
53621	Pensiones a Héroe y Heroínas Nacionales	0.00
53622	Transferencias y Donaciones de Capital al Sector Privado Interno	0.00
53624	Aportes y Participaciones de Capital al Sector Público	0.00
53626	Aportes y Participaciones para Capital e Inversión a Gobiernos Autónomos Descentralizados y Regimene	0.00
53627	Participaciones de Capital en los Ingresos Petroleros a Favor de la Fuente Fiscal del Presupuesto de	0.00
53629	Por Participaciones de Capital de los Entes Públicos y Privados en Ingresos Preasignados	0.00
53630	Transferencias de Capital por Reintegros del IVA	0.00
53631	Transferencias Corrientes a la Seguridad Social	0.00
	RESULTADO FINANCIERO	5,900.63
525	Rentas de Inversiones y Otros	5,900.63
52501	Rentas de Inversiones	0.00
52502	Rentas de Arrendamientos de Bienes	5,900.63
5250202	Rentas de Edificios Locales y Residencias	5,900.63
52503	Intereses por Mora	0.00
52504	Multas	0.00
535	(-) Gastos Financieros y Otros	0.00
53502	Intereses y Otros Cargos Deuda Publica Interna	0.00



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2021

Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Actual
53503	Intereses y Otros Cargos Deuda Publica Externa	0.00
53507	Intereses Descuentos Comisiones y Otros Cargos en Titulos y Valores	0.00
53509	Gastos Financieros por Disminucion	0.00
	OTROS INGRESOS Y GASTOS	4,073.79
524	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00
52407	Ventas de Inmobiliarios	0.00
52421	Ventas de Bienes Muebles de Administracion	0.00
52422	Ventas de Bienes Muebles de Produccion	0.00
52423	Ventas de Inmuebles de Administracion	0.00
52424	Ventas de Inmuebles de Produccion	0.00
52425	Ventas de Activos Biologicos de Administracion	0.00
52426	Ventas de Bienes Biologicos de Produccion	0.00
52427	Ventas de Intangibles	0.00
538	(-) Costo de Ventas y Diferidos	0.00
53808	Costo de Ventas de Instrumental Medico Menor Insumos Medicos y Medicinas	0.00
53821	Costo de Ventas de Bienes Muebles de Administracion	0.00
53822	Costo de Ventas de Inmuebles de Produccion	0.00
53823	Costo de Ventas de Bienes Inmuebles de Administracion	0.00
53824	Costo de Ventas de Inmuebles de Produccion	0.00
53825	Costo de Ventas de Bienes Biologicos de Administracion	0.00
53826	Costo de Ventas de Bienes Biologicos de Produccion	0.00
53827	Costo de Ventas de Intangibles	0.00
53837	Costos de Comercializacion y Distribucion	0.00
525	RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	4,073.79
52521	Garantias y Fianzas	0.00
52522	Indemnizaciones y Valores no Reclamados	0.00
52523	Remates de Bienes y Especies	0.00
52524	Otros Ingresos no Clasificados	4,073.79
5252499	Otros no Especificados	4,073.79
52525	Ingresos por Chatarrizacion	0.00
538	(-) Depreciaciones Amortizaciones y Otros	0.00
53851	Depreciacion de Bienes de Administracion	0.00



ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre del 2021

Expresado en Dólares

Cuentas	Denominación	Ejercicio Actual
53852	Depreciacion de Bienes de Inversion	0.00
53853	Amortizacion de Intangibles	0.00
53854	Amortizacion de Incobrables	0.00
53891	Costo de Pérdidas en Activos Financieros	0.00
53892	Costo de Pérdidas en Existencias	0.00
53893	Costo de Pérdidas en Bienes de Larga Duracion	0.00
629	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES DE INGRESOS	0.00
52951	Actualización de Activos	0.00
52952	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00
52953	Actualización Pasivo Deuda Pública	0.00
52996	Traslado Rendimientos de Filiales y otros	0.00
639	(-) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES DE GASTOS	0.00
53951	Actualización de Pasivos	0.00
53952	Actualización del Patrimonio	0.00
53953	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00
53996	Traslado Pérdidas de Filiales y otros	0.00
	RESULTADO DEL EJERCICIO	123,354.16

Carlos Calderon

DIRECTOR (A) FINANCIERO (A)
CARLOS CALDERON



Edison Filian

CONTADOR (A)
EDISON FILIAN