



# **INFORME CONTABLE DEL CONSEJO NACIONAL PARA LA IGUALDAD DE DISCAPACIDADES**

**ABRIL 2021**

## INFORME CONTABLE

La información contable del Consejo Nacional para la Igualdad de Discapacidades con corte al 30 de abril de 2021 es la siguiente:

### 1.- SALDOS CONCILIADOS eSigef

De acuerdo con normativa vigente las cuentas contables que se concilian entre gestión de contabilidad (eSigef) y gestión de control de bienes y existencias –eByE son las siguientes:

CUENTAS	DESCRIPCIÓN
<b>141,01,</b>	<b>Bienes Muebles</b>
141,01,03	Mobiliario
141,01,04	Maquinarias y Equipos
141,01,05	Vehículos
141,01,07	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos
141,01,09	Libros y Colecciones
141,01,11	Partes y Repuestos

CUENTAS	DESCRIPCIÓN
<b>141,03</b>	<b>Bienes Inmuebles</b>
141,03,01	Terrenos
141,03,02	Edificios, Locales y Residencias

CUENTAS	DESCRIPCIÓN
<b>911</b>	<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>
911,13	Bienes Recibidos en Comodato
911,17	Bienes no Depreciables

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
<b>131,01</b>	<b>Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente</b>
131.01.01	Alimentos y Bebidas
131.01.02	Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para Uniformes Militares, Policía
131.01.03	Combustibles y Lubricantes
131.01.04	Materiales de Oficina
131.01.05	Materiales de Aseo
131.01.07	Materiales de Impresión, Fotografía, Reproducción y Publicaciones
131.01.09	Medicamentos
131.01.11	Materiales de Insumos Bienes Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería y Carpintería

131.01.12	Materiales Didácticos
131.01.13	Repuestos y Accesorios
131.01.14	Inventarios para Actividades Agropecuarias, Pesca y Caza
131.01.19	Accesorios e Insumos Químicos y Orgánicos
131.01.20	Menaje de Cocina de Hogar, Accesorios Descartables
131.01.25	Ayudas, Insumos y Accesorios para Compensar Discapacidades
131.01.26	Dispositivos Médicos de Uso General

Por lo que a continuación el detalle de las cuentas conciliadas entre gestión de contabilidad y gestión de control de bienes las siguientes cuentas contables:

#### **141.01 Bienes Muebles**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN DE CONTABILIDAD	GESTIÓN DE CONTROL DE BIENES Y TRANSPORTE	DIFERENCIA
<b>141.01</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>796,536.15</b>	<b>796,536.15</b>	0
141.01.03	Mobiliario	115,568.88	115,568.88	0
141.01.04	Maquinaria y Equipos	213,026.89	213,026.89	0
141.01.05	Vehículos	189,109.90	189,109.90	0
141.01.07	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	270,289.82	270,289.82	0
141.01.09	Libros y Colecciones	2,353.70	2,353.70	0
141.01.11	Partes y Repuestos	6,186.96	6,186.96	0

Informe de Conciliación de la cuenta contable 141.01 Bienes Muebles con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0126-M de fecha 29 de abril de 2021, de acuerdo con informe enviado por parte de Gestión de Control de Bienes y Transporte con memorando Nro. CONADIS-AD-2021-0280-M de 29 de abril de 2021 y matrices adjuntas

#### **141.03 Bienes Inmuebles**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN DE CONTABILIDAD	GESTIÓN DE CONTROL DE BIENES Y TRANSPORTE	DIFERENCIA
<b>141.03</b>	<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>1,842,401.61</b>	<b>1,842,401.61</b>	0
141.03.01	Terrenos	700,374.80	700,374.80	0
141.03.02	Edificios, Locales y Residencias	1,142,026.81	1,142,026.81	0

Informe de Conciliación de la cuenta contable 141.03 Bienes Inmuebles con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0121-M de fecha 29 de abril de 2021, de acuerdo con informe

enviado por parte de Gestión de Control de Bienes y Transporte con memorando Nro. CONADIS-AD-2021-0276-M de 29 de abril de 2021 y matrices adjuntas

### **911.13 Bienes Recibidos en Comodato**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN DE CONTABILIDAD	GESTIÓN DE CONTROL DE BIENES Y TRANSPORTE	DIFERENCIA
<b>911.13</b>	<b>Bienes Recibidos en Comodato</b>			
911.13.00	Bienes Recibidos en Comodato	<b>549,608.66</b>	<b>549,608.66</b>	0.00

Informe de Conciliación de la cuenta contable 911.13 Bienes Recibidos en Comodato con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0122-M de fecha 29 de abril de 2021, de acuerdo con informe enviado por parte de Gestión de Control de Bienes y Transporte con memorando Nro. CONADIS-AD-2021-0277-M de 29 de abril de 2021 y matrices adjuntas.

### **911.17 Bienes no Depreciables**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN DE CONTABILIDAD	GESTIÓN DE CONTROL DE BIENES Y TRANSPORTE	DIFERENCIA
<b>911.17</b>	<b>Bienes no Depreciables</b>			
911.17.00	Bienes no Depreciables	<b>83,780.06</b>	<b>83,780.06</b>	0

Informe de Conciliación de la cuenta contable 911.17 Bienes no Depreciables con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0125-M de fecha 29 de abril de 2021, de acuerdo con informe enviado por parte de Gestión de Control de Bienes y Transporte con memorando Nro. CONADIS-AD-2021-0278-M de 29 de abril de 2021 y matrices adjuntas

### **131.01 Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDOS CONCILIADOS GESTION CONTABILIDAD Y GESTIÓN DE CONTROL DE BIENES Y TRANSPORTE A MARZO	INGRESOS MES ABRIL	SALDO GESTIÓN DE CONTABILIDAD A ABRIL
<b>131.01</b>	<b>Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente</b>	<b>44,591.36</b>	<b>5,815.38</b>	<b>50,406.74</b>
131.01.01	Alimentos y Bebidas	27.66		27.66

131.01.02	Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para Uniformes Militares, Policía	340.95		340.95
131.01.03	Combustibles y Lubricantes	62.61		62.61
131.01.04	Materiales de Oficina	6,518.38		6,518.38
131.01.05	Materiales de Aseo	7,737.55		7,737.55
131.01.07	Materiales de Impresión, Fotografía, Reproducción y Publicaciones	13,895.01	5,767.78	19,662.79
131.01.09	Medicamentos	17.47		17.47
131.01.11	Materiales de Insumos Bienes Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería y Carpintería	6,851.38		6,851.38
131.01.12	Materiales Didácticos	33.54		33.54
131.01.13	Repuestos y Accesorios	6,086.44	47.60	6,134.04
131.01.14	Inventarios para Actividades Agropecuarias, Pesca y Caza	66.67		66.67
131.01.19	Accesorios e Insumos Químicos y Orgánicos	15.05		15.05
131.01.20	Menaje de Cocina de Hogar, Accesorios Descartables	278.05		278.05
131.01.25	Ayudas, Insumos y Accesorios para Compensar Discapacidades	236.08		236.08
131.01.26	Dispositivos Médicos de Uso General	2,424.52		2,424.52

Informe de Conciliación de la cuenta contable 131.01 Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0088-M de fecha 6 de abril de 2021

Cabe indicar que el Sistema de Gestión Financiera eSigef presentó inconvenientes el 29 de abril de 2021, por lo que no se pudo realizar los registros de salidas de inventarios, sin embargo, con fecha 4 de mayo se realizó la conciliación de inventarios de acuerdo con el siguiente detalle:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN DE CONTABILIDAD A ABRIL	GESTIÓN DE CONTROL DE BIENES Y TRANSPORTE A ABRIL	DIFERENCIA
<b>131.01</b>	<b>Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente</b>	<b>50,236.47</b>	<b>50,236.47</b>	0.00
131.01.01	Alimentos y Bebidas	27.66	27.66	0.00
131.01.02	Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para Uniformes Militares, Policía	340.95	340.95	0.00
131.01.03	Combustibles y Lubricantes	62.61	62.61	0.00
131.01.04	Materiales de Oficina	6,487.25	6,487.25	0.00

131.01.05	Materiales de Aseo	7,737.55	7,737.55	0.00
131.01.07	Materiales de Impresión, Fotografía, Reproducción y Publicaciones	19,571.25	19,571.25	0.00
131.01.09	Medicamentos	17.47	17.47	0.00
131.01.11	Materiales de Insumos Bienes Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería y Carpintería	6,851.38	6,851.38	0.00
131.01.12	Materiales Didácticos	33.54	33.54	0.00
131.01.13	Repuestos y Accesorios	6,086.44	6,086.44	0.00
131.01.14	Inventarios para Actividades Agropecuarias, Pesca y Caza	66.67	66.67	0.00
131.01.19	Accesorios e Insumos Químicos y Orgánicos	15.05	15.05	0.00
131.01.20	Menaje de Cocina de Hogar, Accesorios Descartables	278.05	278.05	0.00
131.01.25	Ayudas, Insumos y Accesorios para Compensar Discapacidades	236.08	236.08	0.00
131.01.26	Dispositivos Médicos de Uso General	2,424.52	2,424.52	0.00

Informe de Conciliación de la cuenta contable 131.01 Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0136-M de fecha 4 de mayo de 2021, quedando conciliado al mes de abril de 2021.

Cabe indicar que mensualmente se realiza la conciliación de inventario de acuerdo con reportes que gestión de control de bienes y transporte los cinco primeros días del mes siguiente.

## 2.- ANEXOS QUE JUSTIFIQUEN LOS SALDOS CONTABLES

Todos los anexos que justifican el presente informe reposan en la Unidad Financiera de la Institución.

## 3.- ANÁLISIS POR CADA CUENTA CONTABLE INFORMANDO SU ORIGEN Y NATURALEZA

### 112 Anticipos de Fondos

Al 30 de abril de 2021 en el grupo 112 Anticipos de Fondos presenta un saldo de USD \$ 3,355.56 conformado por las siguientes cuentas:

CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
11201	Anticipos de Servidores Públicos	2,030.53
11213	Fondos de Reposición	700.00
11281	Anticipos de Fondos por Pagos al SRI	625.03
	TOTAL:	3,355.56



## 11201 Anticipos a Servidores Públicos

En esta cuenta refleja el saldo de anticipos de remuneraciones mensuales unificadas que se entregan a los funcionarios y servidores públicos:

1120103                      Anticipos de Remuneración Tipo "C"                      \$2,030.53

DETALLE	SALDO
Ivonne González	2,030.53

El Ministerio de Trabajo con fecha 7 de agosto de 2020, da a conocer al CONADIS, con Oficio EMS-105-CNSGEN-2020, suscrito por el Sr. Dr. Gustavo Domínguez Calderón, Secretario de Recaudación y Coactivas de la Contraloría General de Estado que la Sra. Ivonne Violeta González Fabre, ha procedido a cancelar el título de crédito Nro.2700-DRC-A, por recaudación del anticipo de remuneración mensual unificada.

En el mencionado oficio señala textualmente lo siguiente: "Comuníquese el particular al Consejo Nacional para la Igualdad de Discapacidades y entréguese lo recaudado, aplicando y reteniendo previamente el valor de las costas procesales y el 10% del total recuperado, en beneficio de este Organismo técnico de control, de conformidad con el artículo 28 del Reglamento para el Ejercicio de la Acción Coactiva por parte de la Contraloría General del Estado, para el efecto, actúe la sección de Contabilidad de Recaudación de Coactivas."

Con este antecedente la Dirección Administrativa Financiera envió los siguientes oficios a la Contraloría General del Estado:

- 1.-Oficios Nro. CONADIS-ADFI-2020-0067-O de fecha 14de agosto de 2020
- 2.- Oficio Nro. CONADIS-ADFI-2020-0088-O de fecha 23 de noviembre de 2020
- 3.- Oficio Nro. CONADIS-ADFI-2020-0010-O de fecha 22 de febrero de 2021
- 4.- Oficio Nro. CONADIS-ADFI-2020-0014-O de fecha 29 de marzo de 2021

En los que se solicitó se sirva disponer a quien corresponda, se nos entreguen los valores recaudados del Título de Crédito Nro. 2700-DRC-A por recuperación del anticipo de remuneración mensual unificada a la Sra. Ivonne González y sean depositados los valores recaudados a la cuenta corriente Nro. [0010001916](#) a nombre del CONADIS, cuenta que la institución mantiene en BanEcuador

En espera que la Contraloría General del Estado proceda con la devolución de valores por recaudación del título de crédito Nro. 2700 DRC-A para poder regular la cuenta contable.



**11213 Fondos de Reposición \$ 700.00**

112.13.01 Caja Chica Institucional

En esta cuenta se refleja el saldo de Fondos de Reposición-Caja Chica Institucional, fondos que fueron aperturados de acuerdo con el siguiente detalle:

N° DE FONDO	C.C.	DETALLE	PROVINCIA	FECHA APERTURA	MONTO
2	1723918767	ALTAMIRANO PUCHA CARMEN MARITZA	PICHINCHA	29/03/2021	200.00
3	1002056263	SEGOVIA GONZÁLEZ LEONELA DEL ROSARIO	PICHINCHA	29/03/2021	500.00
		TOTAL:			700.00

**112.81 Anticipos de Fondos por pagos al SRI \$ 625.03**

112.81.00 Anticipos de Fondos por pagos al SRI

En esta cuenta se refleja los valores por Anticipos al Servicio de Rentas Internas cuando el Ministerio de Economía y Finanzas paga los impuestos declarados mensualmente al SRI.

A las 13H00 del día 29 de abril de 2021 ya no hubo acceso al Sistema de Gestión Financiera eSigef, quedando pendientes este ajuste por realizar. Por lo que el registro de ajuste por regularización del IVA de la cuenta contable 112.81.00 Anticipos de Fondos por pagos al SRI con la cuenta 213.81.06 Cuentas por pagar IVA Servicios SRI 70% por la cantidad de \$ 625.03 se realizó el lunes, 3 de mayo de 2021 con el ID Contable 98082443, con ajuste queda saldo cero en la mencionada cuenta contable.(se anexa libro mayor)

Particular que se informó con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0127-M de fecha 29 de abril de 2021.

**125 INVERSIONES DIFERIDAS**

**125.31. Prepagos en Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos Corrientes**

**125.31.01 Prepagos en Seguros \$ 5,967.01**

Constituye el valor entregado a la Compañía de Seguros Sucre, por seguros contratados para los bienes muebles y equipos de propiedad del CONADIS y fidelidad.

En la cuenta contable 125.31.01 Prepagos de Seguros existe un saldo de \$ 5,967.01 de acuerdo con el informe con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0128-M de fecha 29 de abril de 2021



PÓLIZA	DESCRIPCIÓN	SALDO
10016681	Vehículos	2,375.41
10002315	Equipo Electrónico	1,353.50
10001316	Rotura de Maquinaria	131.05
10002418	Robo	297.45
10015232	Incendio y Líneas Aliadas	1,384.70
10003356	Fidelidad	230.30
10001870	Responsabilidad Civil	194.60
	<b>TOTAL:</b>	<b>5,967.01</b>

Con fecha 19 de noviembre de 2020 la Unidad Financiera recibe de la Unidad Administrativa con memorando Nro. CONADIS AD-2020-1087-M el proceso de seguros contratado a Seguros Sucre por la cantidad de \$ 14,320.81.

Cumpliendo la normativa vigente se realiza ajustes contables de amortización de las pólizas de seguros contratadas por la Unidad Administrativa y que se reflejan en la cuenta 125.31.01 Prepagos de seguros, por lo que cada vez que se amortizan los prepagos de seguros va disminuyendo el saldo de la cuenta hasta quedar en cero.

POLIZA	DESCRIPCIÓN	VALOR POLIZAS	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	AMORTIZACION	TOTAL
10016681	Vehículos	5.700,97	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	475,08	5.700,97
10002315	Equipo Electrónico	3.248,34	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	270,70	3.248,40
10001316	Rotura de Maquinaria	314,56	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	26,21	314,52
10002418	Robo	713,89	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	59,49	713,88
10015232	Incendio y Líneas Aliadas	3.323,26	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	276,94	3.323,28
10003356	Fidelidad	552,75	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	46,06	552,72
10001870	Responsabilidad Civil	467,04	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	38,92	467,04
	<b>TOTAL:</b>	<b>14.320,81</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,40</b>	<b>1.193,41</b>	<b>14.320,81</b>

TOTAL POR AMORTIZAR:

**5.967,01**

La tabla de amortización reposa en la Unidad Financiera.

**131 Inventario para Consumo Corriente****131.01. Inventarios para Consumo Corriente \$ 50,406.74**

Constituye el costo de los bienes fungibles, que son utilizados en las actividades de la entidad y se mantiene en la bodega central, el registro se lo realiza a través del Sistema de Inventario Permanente, de acuerdo con el siguiente detalle:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALORES A MARZO	INGRESOS MES ABRIL	SALDO GESTIÓN CONTABILIDAD A ABRIL
<b>131.01</b>	<b>Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente</b>	<b>44,591.36</b>	<b>5,815.38</b>	<b>50,406.74</b>
131.01.01	Alimentos y Bebidas	27.66		27.66
131.01.02	Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para Uniformes Militares, Policía	340.95		340.95
131.01.03	Combustibles y Lubricantes	62.61		62.61
131.01.04	Materiales de Oficina	6,518.38		6,518.38
131.01.05	Materiales de Aseo	7,737.55		7,737.55
131.01.07	Materiales de Impresión, Fotografía, Reproducción y Publicaciones	13,895.01	5,767.78	19,662.79
131.01.09	Medicamentos	17.47		17.47
131.01.11	Materiales de Insumos Bienes Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería	6,851.38		6,851.38
131.01.12	Materiales Didácticos	33.54		33.54
131.01.13	Repuestos y Accesorios	6,086.44	47.60	6,134.04
131.01.14	Inventarios para Actividades Agropecuarias, Pesca y Caza	66.67		66.67
131.01.19	Accesorios e Insumos Químicos y Orgánicos	15.05		15.05
131.01.20	Menaje de Cocina de Hogar, Accesorios Descartables	278.05		278.05
131.01.25	Ayudas, Insumos y Accesorios para Compensar Discapacidades	236.08		236.08
131.01.26	Dispositivos Médicos de Uso General	2,424.52		2,424.52

Cabe indicar que el Sistema de Gestión Financiera eSigef presentó inconvenientes el 29 de abril de 2021, por lo que no se pudo realizar los registros de ingreso y salidas de inventarios, sin embargo, con fecha 4 de mayo se realizó la conciliación de inventarios de acuerdo con el siguiente detalle:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALORES DE INVENTARIOS A ABRIL
<b>131.01</b>	<b>Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente</b>	<b>50,236.47</b>
131.01.01	Alimentos y Bebidas	27.66
131.01.02	Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para Uniformes Militares, Policía	340.95
131.01.03	Combustibles y Lubricantes	62.61
131.01.04	Materiales de Oficina	6,487.25
131.01.05	Materiales de Aseo	7,737.55
131.01.07	Materiales de Impresión, Fotografía, Reproducción y Publicaciones	19,571.25
131.01.09	Medicamentos	17.47
131.01.11	Materiales de Insumos Bienes Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería y Carpintería	6,851.38
131.01.12	Materiales Didácticos	33.54
131.01.13	Repuestos y Accesorios	6,086.44
131.01.14	Inventarios para Actividades Agropecuarias, Pesca y Caza	66.67
131.01.19	Accesorios e Insumos Químicos y Orgánicos	15.05
131.01.20	Menaje de Cocina de Hogar, Accesorios Descartables	278.05
131.01.25	Ayudas, Insumos y Accesorios para Compensar Discapacidades	236.08
131.01.26	Dispositivos Médicos de Uso General	2,424.52

Informe de la cuenta contable 131.01 Inventarios de Bienes de Uso y Consumo Corriente con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0136-M de fecha 4 de mayo de 2021, quedando conciliado al mes de abril de 2021.

Cabe indicar que mensualmente se realiza la conciliación de inventario de acuerdo con reportes que gestión de control de bienes y transporte los cinco primeros días del mes siguiente.

#### **141 Bienes de Administración**

Refleja los valores de los bienes de propiedad de la entidad. El saldo al 30 de abril de 2021 es de \$ 1'852,551.89 conformado por los siguientes grupos:

CUENTA	DETALLE	VALOR
141,01	Bienes Muebles	796,536.15
141,03	Bienes Inmuebles	1,842,401.61
141,99	(-) Depreciación Acumulada	-786,385.87
	<b>TOTAL</b>	<b>1.852,551.89</b>

**14101**

**Bienes Muebles**

**\$ 796,536.15**

CUENTA	DETALLE	VALOR
141,01,03	Mobiliarios	115,568.88
141,01,04	Maquinarias y Equipos	213,026.89
141,01,05	Vehículos	189,109.90
141,01,07	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	270,289.82
141,01,09	Libros y Colecciones	2,353.70
141,01,11	Partes y Repuestos	6,186.96
	<b>TOTAL</b>	<b>796,536.15</b>

Los bienes de larga duración se contabilizan al costo de adquisición. Dichos bienes se reflejan en el Sistema de Bienes y Existencias eByE del Ministerio de Economía y Finanzas.

**14103**

**Bienes Inmuebles**

**\$ 1'842,401.61**

CUENTA	DETALLE	VALOR
141,03,01	Terrenos	700,374.80
141,03,02	Edificios, Locales y Residencias	1,142,026.81
	<b>TOTAL</b>	<b>1.842,401.61</b>

**14199**

**(-) Depreciación Acumulada**

**\$ 786,385.87**

CUENTA	DETALLE	VALOR
141,99,02	Depreciación Acumulada de Edificios, Locales y Residencias	169,536.29
141,99,03	Depreciación Acumulada de Mobiliarios	86,921.90

141,99,04	Depreciación de Maquinarias y Equipos	128,023.63
141,99,05	Depreciación Acumulada de Vehículos	168,752.39
141,99,07	Depreciación Acumulada de Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	232,726.42
141,99,11	Depreciación Acumulada de Partes y Repuestos	425.24
	<b>TOTAL</b>	<b>786,385.87</b>

## 212 Depósitos y Fondos de Terceros

### 212.40. Descuentos y Retenciones Generados en Gastos Administración Pública Central

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 41,456.89 conformado de la siguiente manera:

BENEFICIARIO	COD	DETALLE	VALOR
Inst. Ecuat.de Seguridad Social	805	Aporte Patronal	8,751.74
Inst. Ecuat.de Seguridad Social	810	Aporte Individual	10,717.88
Inst. Ecuat.de Seguridad Social	815	Préstamos Hipotecarios	6,411.43
Inst. Ecuat.de Seguridad Social	816	Préstamos Quirografarios	6,868.20
Inst. Ecuat.de Seguridad Social	817	Aporte al IECE y SECAP	498.74
Inst. Ecuat.de Seguridad Social	891	Extensión Atención Médica Cónyuges IESS	48.18
Gobierno Central	609	Otros Valores por Fondos de Terceros	137.22
Servicio de Rentas Internas	830	Impuesto a la Renta en relación de dependencia	396.05
Gobierno Central	835	Retenciones Judiciales	2,041.52
Gobierno Central	840	Otros descuentos para terceros	5,585.89
		<b>TOTAL:</b>	<b>41,456.85</b>

Esta cuenta va disminuyendo conforme el Ministerio de Economía y Finanzas realice el pago al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por aporte patronal e individual,

préstamos hipotecarios y quirografarios, aporte al IECE y SECAP. Así como los otros descuentos para terceros el Ministerio de Finanzas debe cancelar los mismos, para que se cierre la cuenta contable.

### 212.81.00 Depósitos y Fondos para el SRI

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 0.04 conformado de la siguiente manera:

BENEFICIARIO	COD	DETALLE	VALOR
Servicio de Rentas Internas	0	Impuesto Retención IVA	0.04
		<b>TOTAL:</b>	<b>0.04</b>

### 213 Cuentas por Pagar

Al 30 de abril el subgrupo 213 Cuentas por Pagar presentó un saldo por pagar de \$16,319.57 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DETALLE	VALOR
213.53	Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios	14,122.48
213.81	Cuentas por Pagar - Impuesto al Valor Agregado	2,197.09
	<b>TOTAL</b>	<b>16,319.57</b>

El detalle de los anexos de estas cuentas se describe a continuación:

### 213.53 Cuentas por Pagar

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo por pagar a proveedores de \$ 14,122.48 conformado de la siguiente manera:

RUC	BENEFICIARIO	VALOR
1391791054001	R&R Servicios S.A.	117,95
1391916728001	AgeepCourier Ecuador	238,60
1713158762001	Narvárez Paredes César	200,00
1720439817001	Andagoya Calapaqui Ana	66,50
1768152560001	CNT	6.625,27
1790043800001	Coheco S.A.	61,45
1790859177001	Lexis	45,00
1792014778001	Globaluni S.A.	5.149,80
1891792650001	Seguridad Privada Moreta	1.416,66
1990010761001	Unidad Oncológica Solca Zamora Chinchipe	201,25

	TOTAL:	14.122,48
--	--------	-----------

Esta cuenta varía en función de los pagos que realiza el Ministerio de Economía y Finanzas de acuerdo a los requerimientos de gestión de Tesorería de la institución.

### 213.81 Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo por pagar de \$ 2,197.09 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
213,81,01	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado -Proveedor 100%	718,07
213,81,03	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado -Proveedor 70%	437,34
213,81,04	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado -SRI 30%	187,42
213,81,05	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado -Proveedor 30%	68,77
213,81,06	Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado -SRI 70%	785,49
	TOTAL:	2.197,09

El saldo de esta cuenta depende de los pagos que el Ministerio de Economía y Finanzas vaya realizando. Si paga el MEF todas las cuentas por pagar queda saldo cero, por lo tanto su saldo depende de los pagos realizados.

## 611 Patrimonio Público

### 611.01 Patrimonio Gobierno Central

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 1'893,647.64 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
611,01	Patrimonio Gobierno Central	1,893,647,64
	TOTAL:	1,893,647.64

Comprende las cuentas que registran y controlan los aportes, aumentos o disminuciones que la institución realice, como los resultados de ejercicios anteriores, aumentos o disminuciones del financiamiento de la entidad.

Las cuentas de grupos de Ingresos y Gastos de Gestión que constituyen los aumentos o disminuciones indirectos del Patrimonio, serán cerradas al 31 de diciembre de cada año utilizando como contra cuenta Resultados del Ejercicio Vigente, asiento de cierre que lo

realiza el Ministerio de Economía y Finanzas. Y al inicio del siguiente ejercicio, el resultado obtenido se lo hace constar en la cuenta Resultados de Ejercicios Anteriores, sin necesidad de asiento contable por parte de la institución.

Luego el saldo de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores que se refleja en el asiento de apertura se lo transferirá mediante asiento de ajuste a la cuenta 611.01. Patrimonio Gobierno Central a inicios del ejercicio fiscal.

En el ejercicio fiscal 2020 de acuerdo a la normativa vigente el Ministerio de Economía y Finanzas realizó el 31 de diciembre de 2021 los siguientes ajustes de cierre a la cuenta 611.01.01 Patrimonio Gobierno Central:

- Ajuste para cierre del patrimonio según acuerdo 074 de 30-09-2020 asiento realizado por MEF por \$ 18,431.691.82 dejando en saldo cero.
- Ajuste del patrimonio cierre ejercicio fiscal 2020 por capitalización según acuerdo 074 30-09-2020 asiento realizado por MEF por \$ 1, 893,647.64

<b>611,01,01 Patrimonio Gobierno Central</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>	<b>SALDO</b>
	Saldo al 31/12/2019	-16.377.156,33		-16.377.156,33
06/01/2020	Asiento contable- capitalización del patrimonio ejercicio fiscal 2019	-2.054.535,49		-18.431.691,82
31/12/2020	Ajuste para cierre del patrimonio según acuerdo 074 de 30-09-2020 asiento realizado por MEF		18.431.691,82	0,00
31/12/2020	Ajuste del patrimonio cierre ejercicio fiscal 2020 por capitalización según acuerdo 074 30-09-2020 asiento realizado por MEF		1.893.647,64	1.893.647,64
	<b>SALDO CUENTA:</b>	<b>-18.431.691,82</b>	<b>20.325.339,46</b>	<b>1.893.647,64</b>

En el ejercicio fiscal 2021, el Ministerio de Economía y Finanzas aperturó la cuenta contable 611.01.01 Patrimonio Gobierno Central de acuerdo con el siguiente detalle:

<b>611,01,01 Patrimonio Gobierno Central</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>	<b>SALDO</b>
	Saldo al 31/12/2020		1.893.647,64	1.893.647,64
al 30/04/2021	No existe movimientos contables al 30 de abril de 2021	0,00	0,00	0.00
	<b>SALDO CUENTA AL 30/04/2021:</b>	<b>0.00</b>	<b>1.893.647,64</b>	<b>1.893.647,64</b>

## 629 Actualizaciones y Ajustes

### 629.51 Actualización de Activos

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 445.82 conformado de la siguiente manera:





CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
629.51	Actualizaciones de Activos	445.82
	TOTAL:	445.82

Comprende las cuentas que registran los aumentos indirectos provenientes de ajustes de regulación de los activos o devolución de bienes.

### **63 Gastos de Gestión**

#### **633 Remuneraciones**

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 458,666.71 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
633	Remuneraciones	
633,01,05	Remuneraciones Unificadas	356.961,89
633,01,06	Salarios Unificados	20.756,00
633,02,03	Décimo Tercer Sueldo	5.720,69
633,02,04	Décimo Cuarto Sueldo	6.839,86
633,03,06	Alimentación	2.152,00
633,05,12	Subrogación	853,47
633,05,13	Encargos	1.660,80
633,06,01	Aporte Patronal	37.212,31
633,06,02	Fondos de Reserva	23.484,18
633,07,07	Compensación por Vacaciones	3.025,51
	TOTAL:	458.666,71

Comprende las cuentas que registran los gastos por el estipendio de los servidores y trabajadores de las instituciones.

Cada vez que la Unidad de Talento Humano realiza las diferentes nóminas sea por remuneraciones, décimos, encargos, fondos de reserva, etc., en el Subsistema Presupuestario de de Remuneraciones y Nómina – SPRYN se registran en las cuentas de gastos de remuneraciones.

### **63 Gastos de Gestión**

#### **634 Bienes y Servicios de Consumo**

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 39,256.02 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
634	Bienes y Servicios de Consumo	
634,01,01	Agua potable	256,12
634,01,04	Energía Eléctrica	2.002,07
634,01,05	Telecomunicaciones	21.643,06
634,01,06	Servicios de Correo	211,23
634,02,02	Fletes y Maniobras	56,00
634,02,08	Servicios de Seguridad y Vigilancia	7.327,90
634,02,09	Servicios de Aseo Lavado de Vestimenta de Trabajo, Fumigación, Desinfección y Limpieza de las Instalaciones	896,00
634,02,41	Servicio de Monitoreo de la Información en Televisión, Radio, Prensa, Medios en Line y Otros	1.323,84
634,04,04	Gastos en Maquinaria y Equipos (Instalación, Mantenimiento y Reparaciones)	275,28
634,04,05	Gastos en Vehículos (Instalación, Mantenimiento y Reparaciones)	11,20
634,07,02	Arrendamiento y Licencias de uso de Paquetes Informáticos	201,60
634,08,02	Vestuario, Lencería, Prendas de Protección y Accesorios para Uniformes Militares, Policía	11,85
634,08,03	Combustibles y Lubricantes	962,95
634,08,04	Materiales de Oficina	428,06
634,08,05	Materiales de Aseo	604,25
634,08,07	Materiales de Impresión, Fotografía, Reproducción y Publicaciones	2.628,72
634,08,09	Medicamentos	55,93
634,08,11	Materiales de Insumos Bienes Materiales y Suministros para la Construcción, Eléctricos, Plomería y Carpintería	195,54
634,08,26	Dispositivos Médicos de Uso General	164,42
	TOTAL:	39.256,02

Comprende las cuentas que registran los gastos por la adquisición de bienes y servicios que de la institución realice.

Cada vez que las diferentes unidades generen procesos de adquisición de bienes y servicios y soliciten los pagos se registran en las cuentas de gastos.

### **635 Gastos Financieros y Otros**

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 7,020.01 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
635	Gastos Financieros y Otros	
635,01,02	Impuestos, Tasas y Contribuciones	2148,43
635,0401	Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos, Licencias y Patentes	4.773,60
635,04,16	Obligaciones con el IESS por Responsabilidad	97,98
	TOTAL:	7.020,01

Comprende las cuentas que registran los gastos por tributos, seguros, comisiones y otras operaciones que la institución realice.

Cada vez que las diferentes unidades generen procesos por gastos de tributos, comisiones y otras operaciones y soliciten los pagos se registran en las cuentas de gastos financieros y otros.

### 638 Costos de Ventas y Otros

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 17,628.38 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
638,51	Depreciación Bienes de Administración	17.628,38
	TOTAL:	17.628,38

Comprende las cuentas que registran las disminuciones originadas en los costos de ventas de bienes y servicios; así como las depreciaciones.

Los ajustes de depreciación están realizados hasta el 29 de abril de 2021 de acuerdo a informe con memorando CONADIS-UF-2021-0115-M de fecha 29 de abril de 2021

### 639 Actualización y Ajustes

Al 30 de abril de 2021 presentó un saldo de \$ 99.70 conformado de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
639,52	Actualización de Patrimonio	0,88
639,94	Gasto por Pérdida de Activos Fijos	98,82
	TOTAL:	99,70

#### 639.52 Actualización de Patrimonio

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
639,52	Actualización de Patrimonio	0,88
	TOTAL:	0,88



Comprende las cuentas que registran las disminuciones originadas en los ajustes como en la baja de bienes, regulación de inventarios

### 639.94 Gasto por pérdida de Activos Fijos

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
639,94	Gasto por Pérdida de Activos Fijos	98,82
	TOTAL:	98,82

Cuando se da de baja un bien en el Sistema de Bienes y Existencias eByE por pérdida, y este bien no se encuentra totalmente depreciado, esa diferencia irá a gasto por pérdida de Activos Fijos

Cabe indicar que cuando finaliza el ejercicio fiscal el Ministerio de Economía y Finanzas realiza asientos de cierre y todas las cuentas de ingresos y gastos se cierran.

### 911 Cuentas de Orden Deudoras

Al 30 de abril de 2021, la cuenta 911 Cuentas de Orden Deudoras presenta un saldo de US \$ 635,920.77 conformado por de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
911,13	Bienes Recibidos en Comodato	549.608,66
911,17	Bienes no Depreciables	83.780,06
911,42	Bienes Recibidos en Comodato para regulación y ajustes	2.532,05
	TOTAL:	635.920,77

### 911.13 Bienes Recibidos en Comodato

Al 30 de abril de 2021, la cuenta 911.13 Bienes Recibidos en Comodato presenta un saldo de US \$ 549,608.66 conformado por de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
911,13	Bienes Recibidos en Comodato	
	Cotopaxi CNE	121.355,99
	Pastaza	9.431,69
	Morona Santiago	12.231,80
	Carchi	27.998,66
	Los Ríos	55.037,55
	Chimborazo	26.136,67
	Tungurahua	110.798,00
	Imbabura	27.176,09

	Santa Elena	11.773,73
	Sucumbíos	13.950,31
	Loja	39.070,18
	Cañar	52.247,12
	Cotopaxi	29.691,65
	Zamora Chinchipe	12.709,22
	TOTAL:	549.608,66

Informe de Conciliación de la cuenta contable 911.13 Bienes Recibidos en Comodato con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0122-M de fecha 29 de abril de 2021

### 911.17 Bienes no Depreciables

Al 30 de abril de 2021, la cuenta 911 Cuentas de Orden Deudoras presenta un saldo de US \$ 83,780.06 conformado por de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
911,17	Bienes no Depreciables	83.780,06
	TOTAL:	83.780,06

Informe de Conciliación de la cuenta contable 911.17 Bienes no Depreciables con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0125-M de fecha 29 de abril de 2021

### 911.42 Bienes Recibidos en Comodato para regulación y ajustes

Al 30 de abril de 2021, la cuenta 911.42 Bienes Recibidos en Comodato para regulación y ajustes presenta un saldo de \$ 2,532.05 conformado por de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
911,42	Bienes Recibidos en Comodato para regulación y ajustes	2.532,05
	TOTAL:	2.532,05

Con el objetivo de que refleje el saldo real de la cuenta contable 911.42 la Dirección Administrativa Financiera del CONADIS solicitó comedidamente con oficio CONADIS-ADFI-2021-0015-O de fecha 29 de marzo de 2021 al MEF, la parametrización del ajuste contable o que nos indiquen el procedimiento a seguir.

Una vez que se recibió el 4 de mayo de 2021, el correo de gestión de control de bienes y transporte indicando que ya existe la respuesta por parte del Analista del Ministerio de Economía y Finanzas sobre pedido de ajuste para la cuenta 911.42.00 Bienes Recibidos en Comodato para regulación y ajustes contra la cuenta 911.13.00 Bienes Recibidos en Comodato por el valor de \$ 2,532.05, se dio cumplimiento al Instructivo, se realizó el registro correspondiente y se cerró esta cuenta contable.



### 921 Cuentas de Orden Acreedoras

Al 30 de abril de 2021, la cuenta 921 Cuentas de Orden Acreedoras presenta un saldo de US \$ 635,920.77 conformado por de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
921,13	Bienes Recibidos en Comodato	552,140.71
921,17	Bienes no Depreciables	83.780,06
	TOTAL:	635.920,77

#### 921.13 Bienes Recibidos en Comodato

Al 30 de abril de 2021, la cuenta 921.13 Bienes Recibidos en Comodato presenta un saldo de US \$ 552,140.71 conformado por de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
921,13	Bienes Recibidos en Comodato	
	Cotopaxi CNE	121.355,99
	Pastaza	9.431,69
	Morona Santiago	12.231,80
	Carchi	27.998,66
	Los Ríos	55.037,55
	Chimborazo	26.136,67
	Tungurahua	110.798,00
	Imbabura	27.176,09
	Santa Elena	11.773,73
	Sucumbíos	13.950,31
	Loja	39.070,18
	Cañar	52.247,12
	Cotopaxi	29.691,65
	Esmeraldas	2,532.05
	Zamora Chinchipe	12.709,22
	TOTAL:	552,140.71

#### 921.17 Bienes no Depreciables

Al 30 de abril de 2021, la cuenta 921 .17 Bienes no Depreciables presenta un saldo de US \$ 83,780.06 conformado por de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
921,17	Bienes no Depreciables	83.780,06
	TOTAL:	83.780,06



#### **4. SALDOS Y CONCILIACIONES BANCARIAS**

\* En el mes de enero en la cuenta 0010001916 de BanEcuador tiene un saldo de \$ 0.00

Se adjunta estado de cuenta y conciliación bancaria

\*En el mes de febrero en la cuenta 0010001916 de BanEcuador no tiene movimientos

\*En el mes de marzo en la cuenta 0010001916 de BanEcuador no tiene movimientos

Correo zimbra 5 de abril de 2021 dirigido al Responsable Financiero informando que no hay estado de cuenta mes de abril porque la cuenta no tiene movimientos

\*En el mes de abril en la cuenta 0010001916 de BanEcuador la cuenta no tiene movimientos

Correo zimbra 3 de mayo de 2021 dirigido al Responsable Financiero informando que no hay estado de cuenta mes de abril porque la cuenta no tiene movimientos.

#### **5.- TRANSFERENCIAS POR PARTE DEL MINISTERIO DE TRABAJO, POR CONCEPTO DE MULTAS POR INCUMPLIMIENTO DE 4% DE INCLUSIÓN DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN LAS EMPRESAS**

Revisado los saldos de las cuentas al 30 de abril de 2021 en el Sistema de Gestión Financiera eSigef, se ha verificado que no tiene saldo contable.

En relación a las transferencias entregadas por parte del Ministerio de Trabajo por concepto de multas por incumplimiento del 4% de inclusión de personas con discapacidad en las empresas, no existen transferencias en este cuatrimestre, de acuerdo a informe con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0147-M emitido por el Ing. Nelson Meza, funcionario que de acuerdo al Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos del CONADIS es el responsable de realizar esta actividad. (Se adjunta memorando)

#### **6.- ASUNTOS PENDIENTES DE LA UNIDAD FINANCIERA**

- **Devolución de valores al CONADIS del Título de Crédito Nro. 2700-DRC-A por parte de la Contraloría General del Estado**

El Ministerio de Trabajo con fecha 7 de agosto de 2020, da a conocer al CONADIS, con Oficio EMS-105-CNSGEN-2020, suscrito por el Sr. Dr. Gustavo Domínguez Calderón, Secretario de Recaudación y Coactivas de la Contraloría General de Estado que la Sra. Ivonne Violeta González Fabre, ha procedido a cancelar el título de crédito Nro.2700-DRC-A, por recaudación del anticipo de remuneración mensual unificada.



En el mencionado oficio señala textualmente lo siguiente: “Comuníquese el particular al Consejo Nacional para la Igualdad de Discapacidades y entréguese lo recaudado, aplicando y reteniendo previamente el valor de las costas procesales y el 10% del total recuperado, en beneficio de este Organismo técnico de control, de conformidad con el artículo 28 del Reglamento para el Ejercicio de la Acción Coactiva por parte de la Contraloría General del Estado, para el efecto, actúe la sección de Contabilidad de Recaudación de Coactivas.”

Con este antecedente la Dirección Administrativa Financiera envió los siguientes oficios a la Contraloría General del Estado:

- 1.-Oficios Nro. CONADIS-ADFI-2020-0067-O de fecha 14de agosto de 2020
- 2.- Oficio Nro. CONADIS-ADFI-2020-0088-O de fecha 23 de noviembre de 2020
- 3.- Oficio Nro. CONADIS-ADFI-2020-0010-O de fecha 22 de febrero de 2021
- 4.- Oficio Nro. CONADIS-ADFI-2020-0014-O de fecha 29 de marzo de 2021

En los que se solicitó se sirva disponer a quien corresponda, se nos entreguen los valores recaudados del Título de Crédito Nro. 2700-DRC-A por recuperación del anticipo de remuneración mensual unificada a la Sra. Ivonne González y sean depositados los valores recaudados a la cuenta corriente Nro. [0010001916](#) a nombre del CONADIS, cuenta que la institución mantiene en BanEcuador.

#### **Gestiones realizadas:**

Se preparó el borrador de oficios para revisión de la Dirección Administrativa Financiera y posterior envió a la Contraloría General del Estado.

Se realizó seguimiento presencial por varias ocasiones del trámite a la Contraloría General del Estado

Seguimiento por correo institucional a la Contraloría General del Estado.

Informe cuenta contable con memorando CONADIS-UF-2021-0117-M de fecha 29 de abril de 2021 (se anexa informe)

Con fecha 29 de abril de 2021 mediante correo electrónico, la Srta Karla Velastegui, Analista de la Dirección Nacional de Recaudación y Coactivas de la Contraloría General de Estado da contestación y menciona textualmente lo siguiente: “(...) *El título de crédito se encuentra ya en proceso de devolución, una vez que los registros se encuentren aprobados por la Unidad competente les comunicaremos (...)*”, se anexa copia del correo electrónico.



En espera que la Contraloría General del Estado proceda con la devolución de valores por recaudación del título de crédito Nro. 2700 DRC-A para poder regular la cuenta contable.

- **Regulación de la cuenta 911.13.00 Bienes recibidos en comodato**

La cuenta 911.13.00 Bienes Recibidos en comodato al 30 de abril se encuentra conciliado, particular que consta en el Informe de Conciliación con memorando Nro. CONADIS-UF-2021-0122-M de fecha 29 de abril de 2021.

El Ministerio de Economía y Finanzas realizó un ajuste contable cambiando en la misma cuenta el auxiliar 2.

En espera de que el Ministerio de Economía y Finanzas señale directrices para regulación.

- **Informe bienes perdidos que no se reflejan en los registros contables del esigef de la Unidad Financiera pero que afecta a la institución**

La institución tiene los siguientes bienes perdidos:

CÉDULA	APELLIDOS Y NOMBRES	DESCRIPCIÓN	VALOR CONTABLE
1711803005	Barahona Paz y Mino Gabriela	Laptop, marca HP Probokk 4410S Notebppk PC, cables y maletín	1178,86
0701548224	Celi Gómez Betti Margoth	Laptop HP 67306, incluido cables, mochila y mouse	1238,00
0701548224	Celi Gómez Betti Margoth	Proyector Epson S8	582,56
0701548224	Celi Gómez Betti Margoth	Cámara fotográfica digital sansug con estuche	135,87

Además de los bienes de larga duración la Lic. Betti Celi debe entregar por pérdida de bien de control, un modem USD por \$ 50.

En lo que corresponde a Gestión de Contabilidad se realizó de acuerdo a disposiciones los registros contables que corresponde, tal es así que con oficio Nro. CONADIS-UF-2019-0001-O de fecha 12 de febrero de 2019 se envió al Ministerio de Economía y Finanzas solicitando el procedimiento para el registro de bienes perdidos

Con oficio Nro. MEF-SCG-2019-0786 el Ministerio de Economía y Finanzas da contestación sobre la consulta del procedimiento de registro de bienes perdidos y ratifican que la entidad está realizando el procedimiento de acuerdo a la normativa.

Cabe indicar que el Ministerio de Economía y Finanzas da a conocer a través de circular Nro.MEF-SCG-2019-0003 de fecha 6 de marzo que conforme al Acuerdo Ministerial Nro. 17 de fecha 12 de febrero de 2019 actualizó el Catálogo General de Cuentas Contables del Sector Público No Financiero, por lo que el Ministerio de Finanzas realizó los ajustes necesarios cerrando los saldos de las cuentas contables



Al 31 de diciembre de 2019 el Ministerio de Economía y Finanzas realiza asientos automáticos de cierre. Por lo que la cuenta contable 639.94.00 Gastos por Pérdida de Activos Fijos se cerró quedando saldo cero.

A pesar que la Unidad Financiera no tiene este tema como pendiente, pero se informa este particular, sobre todo cuando exista desvinculación de los servidores de la institución, ya que en los registros en las cuentas contables de la Unidad Financiera se cerró el 31 de diciembre de 2019 por parte del Ministerio de Economía y Finanzas ya no se reflejan estos saldos en el Sistema de Gestión Financiera eSigef.

## 7.- SITUACIÓN ACTUAL CON OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El Consejo Nacional para la Igualdad de Discapacidades, ha cumplido de manera oportuna con las obligaciones tributarias.

De acuerdo al Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos del CONADIS la actividad de obligaciones tributarias es un proceso que se concilia entre gestión de contabilidad y gestión de tesorería.

<b>Detalle:</b>	<b>Nombres-Apellidos-Cargo:</b>	<b>Firma:</b>
Elaborado por:	Dra. Nancy Narvaez <b>CONTADORA DEL CONADIS</b>	
Revisado por:	Ing. Carlos Valencia <b>RESPONSABLE FINANCIERO</b>	
Autorizado por:	Eco. Belén Pinto <b>DIRECTORA ADMINISTRATIVA FINANCIERA</b>	