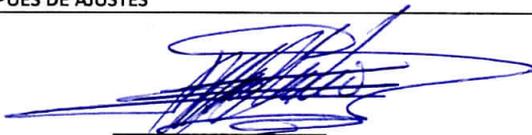


INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR SUDAMERICANO Y CIA
MIGUEL RIOFRIO 156-26 ENTRE SUCRE Y BOLIVAR
RUC :1190082748001
ESTADO DE RESULTADOS
Periodo: desde 01-01-2021 hasta 31-12-2021

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
4	INGRESOS		
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		2,275,784.25
4.01.01	VENTA DE BIENES		63,675.91
4.01.01.01	VENTA DE BIENES		63,675.91
4.01.01.01.03	INGRESO POR VENTA UNIFORMES DE GASTRONOMIA	17,599.90	
4.01.01.01.04	INGRESO POR VENTA LIBROS DE INGLES	46,076.01	
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS		2,052,014.90
4.01.02.01	PRESTACION DE SERVICIOS		2,052,014.90
4.01.02.01.01	INGRESO POR MATRICULAS	190,707.21	
4.01.02.01.03	INGRESO POR SOLICITUD DE MATRICULA	4,418.00	
4.01.02.01.04	INGRESO POR ESPECIES VALORADAS	3,784.00	
4.01.02.01.05	INGRESO POR INSCRIPCIONES	19,327.25	
4.01.02.01.06	INGRESO POR DERECHOS	31,450.50	
4.01.02.01.08	INGRESO POR PROCESO DE TITULACION	5,140.25	
4.01.02.01.14	INGRESO POR ARANCELES	1,794,758.40	
4.01.02.01.15	INGRESO POR ARRIENDO LOCALES COMERCIALES	89.29	
4.01.02.01.18	INGRESO POR MATERIAS HOMOLOGADAS	2,340.00	
4.01.03	INGRESOS POR CURSOS		170,250.92
4.01.03.01	INGRESOS POR CURSOS Y SEMINARIOS		170,250.92
4.01.03.01.01	INGRESO POR CENTRO DE IDIOMAS SUDAMERICANO CIS	126,439.95	
4.01.03.01.02	INGRESO POR SEMINARIOS	43,810.97	
4.01.10	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		(10,157.48)
4.01.10.01	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		(10,157.48)
4.01.10.01.01	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	(10,157.48)	
4.3	OTROS INGRESOS		89.97
4.3.02	INTERESES FINANCIEROS		89.97
4.3.02.01	INTERESES FINANCIEROS		89.97
4.3.02.01.03	INGRESO POR INTERESES BANCARIOS	89.97	
TOTAL DE INGRESOS			2,275,874.22
5	COSTOS Y GASTOS		
5.01	COSTOS DE VENTAS		48,401.40
5.01.01	COSTO DE VENTAS		48,401.40
5.01.01.01	COSTO DE VENTAS		48,401.40
5.01.01.01.01	COSTO DE VENTAS	48,401.40	
5.02	GASTOS		1,984,472.69
5.02.01	GASTOS DEL PERSONAL		1,098,615.10
5.02.01.01	SUELDOS Y SALARIOS		812,423.30
5.02.01.01.01	SUELDO PERSONAL ADMINISTRATIVO	168,689.64	
5.02.01.01.02	SUELDO PERSONAL DOCENTE	450,839.20	
5.02.01.01.03	HORAS SUPLEMENTARIAS 50%	2,010.19	
5.02.01.01.09	BONIFICACION POR DESEMPEÑO ACADÉMICO	51,297.31	
5.02.01.01.10	SUELDO GERENTE	107,373.96	
5.02.01.01.11	SUELDO TRABAJO JUVENIL	2,550.00	
5.02.01.01.12	BONIFICACION POR CONTROL ACADÉMICO	4,800.00	
5.02.01.01.13	BONIFICACION POR COORDINACIÓN	15,295.00	
5.02.01.01.14	BONIFICACION POR DESEMPEÑO ADMINISTRATIVO	9,568.00	
5.02.01.02	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		141,514.25
5.02.01.02.01	DECIMO TERCER SUELDO	61,311.84	
5.02.01.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO	27,085.29	
5.02.01.02.04	DESPIDO INTEMPESTIVO	2,400.00	
5.02.01.02.07	VACACIONES	30,663.68	
5.02.01.02.08	BONIFICACION POR DESPIDO INTEMPESTIVO	7,425.36	
5.02.01.02.09	BONIFICACION 25% EN LIQUIDACIONES	3,425.08	
5.02.01.02.10	EXÁMENES OCUPACIONALES PARA EL PERSONAL	9,203.00	
5.02.01.03	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		144,677.55
5.02.01.03.01	APORTE PATRONAL	89,365.65	
5.02.01.03.02	FONDOS DE RESERVA	55,295.07	
5.02.01.03.04	APORTE PATRONAL TRABAJO JUVENIL	16.83	
5.02.02	GASTOS EN GENERAL		795,259.89
5.02.02.01	HONORARIOS, COM. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		85,440.43
5.02.02.01.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	62,003.86	
5.02.02.01.02	HONORARIOS ENSEÑANZA SUPERIOR	23,436.57	
5.02.02.03	ARRENDAMIENTOS		276,844.75
5.02.02.03.01	ARRENDAMIENTO DE OFICINA	259,155.31	
5.02.02.03.03	ARRENDAMIENTO OFICINAS PROVINCIA	17,689.44	
5.02.02.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		47,895.59

5.02.02.04.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES POR OFICINAS	250.00	
5.02.02.04.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VEHICULOS	186.91	
5.02.02.04.03	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE ACTIVOS FIJOS	3,071.53	
5.02.02.04.04	ADECUACIONES Y CONSTRUCCIONES	44,387.15	
5.02.02.05	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		746.95
5.02.02.05.01	COMBUSTIBLES	746.95	
5.02.02.06	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		91,676.62
5.02.02.06.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	33,644.88	
5.02.02.06.02	IMPRESION PUBLICIDAD	28,126.42	
5.02.02.06.03	SERVICIOS DE GESTION PUBLICITARIA	27,835.88	
5.02.02.06.04	PLAN CELULAR	2,069.44	
5.02.02.07	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		38,372.77
5.02.02.07.01	UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA	9,354.93	
5.02.02.07.02	SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN	3,162.60	
5.02.02.07.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA	1,236.02	
5.02.02.07.04	GASTO DE IMPRENTA Y REPRODUCCION	6,257.22	
5.02.02.07.06	REPUESTOS	4,591.47	
5.02.02.07.07	GAS PARA GASTRONOMIA	1,151.48	
5.02.02.07.08	OTROS MATERIALES	10,452.33	
5.02.02.07.09	MEDICINAS	241.03	
5.02.02.07.10	MATERIALES DE PROTECCIÓN Y SEGURIDAD (COVID)	577.87	
5.02.02.07.11	UNIFORMES PARA EL PERSONAL	1,026.39	
5.02.02.07.12	SUMINISTROS PARA FOTOGRAFIA	321.43	
5.02.02.08	TRANSPORTE		2,018.79
5.02.02.08.01	TRANSPORTE DE MERCADERÍAS	6.50	
5.02.02.08.02	GASTO DE CURIER	1,532.04	
5.02.02.08.03	TRANSPORTE DE CARGA	34.00	
5.02.02.08.04	TRANSPORTE DE PASAJEROS	446.25	
5.02.02.09	SEGUROS Y REASEGUROS		5,463.66
5.02.02.09.01	SEGUROS Y REASEGUROS	5,463.66	
5.02.02.10	GASTOS DE GESTIÓN		1,138.17
5.02.02.10.01	GASTOS DE GESTIÓN	1,138.17	
5.02.02.11	GASTOS DE VIAJE		4,398.02
5.02.02.11.02	HOSPEDAJE Y ALIMENTACION	1,190.83	
5.02.02.11.03	PASAJES TERRESTRES	76.47	
5.02.02.11.04	10% DE SERVICIOS EN HOTELES Y RESTAURANTES	277.92	
5.02.02.11.06	REEMBOLSO DE GASTOS	513.50	
5.02.02.11.07	GASTOS DE VIAJE PARA PUBLICIDAD	2,339.30	
5.02.02.12	SERVICIOS PUBLICOS		25,041.83
5.02.02.12.01	GASTO SERVICIO DE AGUA POTABLE	2,166.33	
5.02.02.12.02	GASTO DE TELEFONO	568.30	
5.02.02.12.03	GASTO DE RECARGAS CELULAR	107.14	
5.02.02.12.04	GASTO DE ENERGIA ELECTRICA	7,166.11	
5.02.02.12.05	GASTO DE INTERNET	14,233.30	
5.02.02.12.06	GASTO DE INTERNET PROVINCIAS	800.65	
5.02.02.13	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		8,941.15
5.02.02.13.01	PERMISOS, TRAMITES EN INST. DEL ESTADO	1,704.60	
5.02.02.13.02	PATENTE MUNICIPAL	1,335.25	
5.02.02.13.03	PAGOS EN NOTARIAS	115.48	
5.02.02.13.05	IMPUESTOS FISCALES, MUNICIPALES Y ALCABALAS	3,801.86	
5.02.02.13.06	IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES ICE	317.27	
5.02.02.13.07	PREDIO URBANO	656.84	
5.02.02.13.11	PATENTE MUNICIPAL PROVINCIAS	55.01	
5.02.02.13.12	PERMISOS, TRAMITES EN INST. DEL ESTADO EN PROVINCIAS	240.57	
5.02.02.13.13	MATRÍCULA VEHICULAR	714.27	
5.02.02.14	DEPRECIACIONES		35,421.48
5.02.02.14.03	DEPRECIACION INSTALACIONES	616.21	
5.02.02.14.04	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	8,069.30	
5.02.02.14.05	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	4,781.37	
5.02.02.14.07	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN	11,995.91	
5.02.02.14.08	DEPREC. VEH., EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAMI. MOVIL	2,871.40	
5.02.02.14.09	DEPRECIACION OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,456.01	
5.02.02.14.10	DEPRECIACION REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	2,683.92	
5.02.02.14.11	DEPRECIACION BIBLIOTECA	639.57	
5.02.02.14.12	DEPRECIACION SOFTWARE	307.79	
5.02.02.16	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		95,326.09
5.02.02.16.02	SEMINARIOS CURSOS Y CAPACITACIONES AL PERSONAL	495.00	
5.02.02.16.04	OTROS SERVICIOS	22,170.57	
5.02.02.16.06	ALIMENTOS MATERIA PRIMA 0%	1,847.82	
5.02.02.16.07	ALIMENTOS MATERIA PRIMA 12%	5,569.95	
5.02.02.16.08	GASTOS LEGALES	1,567.00	
5.02.02.16.09	ALQUILER DE MANTELERIA	79.01	
5.02.02.16.10	LICENCIAS	8,866.84	
5.02.02.16.11	ALIMENTACION SEMINARIOS	447.32	
5.02.02.16.12	ALIMENTACION	4,954.45	
5.02.02.16.13	LICENCIA BIBLIOTECA VIRTUAL	4,000.00	
5.02.02.16.16	HONORARIOS DE AUDITORIA	2,500.00	

5.02.02.16.17	PUBLICACIÓN DE ARTÍCULOS CIENTÍFICOS	582.00	
5.02.02.16.18	CONSULTORIA PARA NUEVAS CARRERAS	4,788.75	
5.02.02.16.19	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS EN PROVINCIA	37,157.38	
5.02.02.16.20	SUSCRIPCIÓN AITPEC	300.00	
5.02.02.17	IVA QUE SE CARGA AL GASTO		76,533.59
5.02.02.17.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	76,533.59	
5.02.03	GASTOS FINANCIEROS		81,034.66
5.02.03.01	GASTO EN INTERESES		71,188.07
5.02.03.01.01	GASTO EN INTERESES BANCARIOS	71,188.07	
5.02.03.02	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS		9,846.59
5.02.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	4,152.81	
5.02.03.02.02	GASTO EN SERVICIOS BANCARIOS	1,631.04	
5.02.03.02.03	GASTO EN SEGURO DE DESGRAVAMEN	1,041.01	
5.02.03.02.04	CONTRIBUCION A SOLCA	3,021.73	
5.02.04	OTROS GASTOS		9,563.04
5.02.04.01	GASTO EN PROVISIONES LOCALES		1.19
5.02.04.01.03	GASTO PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	1.19	
5.02.04.02	OTRAS PERDIDAS EN GASTOS		9,561.85
5.02.04.02.04	INTERESES Y MULTAS OTRAS INST. DEL ESTADO	184.91	
5.02.04.02.05	DIFERENCIAS POR CONTABILIZACIONES EN CALCULOS A 2 DECIMALES	0.72	
5.02.04.02.06	GASTO POR RETENCIONES ASUMIDAS	2,604.73	
5.02.04.02.07	GASTO POR INTERESES DE MORA	161.87	
5.02.04.02.08	GASTOS NO DEDUCIBLES	4,957.73	
5.02.04.02.09	CONTRIBUCIÓN UNICA Y TEMPORAL SOBRE INGRESOS	1,651.89	
TOTAL DE GASTOS			2,032,874.09
RESULTADOS			
	TOTAL DE INGRESOS		2,275,874.22
	(-)TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		2,032,874.09
(=)UTILIDAD/PERDIDA			243,000.13
RESULTADO DESPUES DE AJUSTES			243,000.13


Gerente


Contador(a)



Loja, 08 de abril de 2022

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR SUDAMERICANO Y CIA
MIGUEL RIOFRIO 156-26 ENTRE SUCRE Y BOLIVAR
RUC :1190082748001
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31-12-2021

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
1	ACTIVOS		
1.01	ACTIVO CORRIENTE		414,267.57
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		20,117.80
1.01.01.02	FONDO ROTATIVO		151.24
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	151.24	
1.01.01.03	BANCOS		19,966.56
1.01.01.03.01	BANCO DE LOJA CTA. CTE. 2901040939	17,706.28	
1.01.01.03.02	BANCO DE LOJA CRECE DIARIO 2900912936	1,180.53	
1.01.01.03.05	COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO JEP	44.76	
1.01.01.03.06	COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO CRISTO REY	56.30	
1.01.01.03.09	BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE. 1405013323	356.44	
1.01.01.03.10	BANCO GUAYAQUIL CTA. CTE. 21023795	67.85	
1.01.01.03.16	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE LA PEQUEÑA EMPRESA DE PASTAZA LTDA. 14	56.76	
1.01.01.03.17	BANCO PICHINCHA CC 2100219428	496.34	
1.01.01.03.18	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE LA PEQUEÑA EMPRESA DE PASTAZA LTDA. AH	1.30	
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS		270,112.99
1.01.02.05	CUENTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		9,804.55
1.01.02.05.01	CUENTAS POR COBRAR ESTUDIANTES	1,300.16	
1.01.02.05.02	ANTICIPO A EMPLEADOS ITSS	146.38	
1.01.02.05.04	CUENTAS X COBRAR OTROS	5,092.79	
1.01.02.05.05	ENCAJE BANCARIO	2,000.00	
1.01.02.05.06	CERTIFICADOS DE APORTACION	1,258.91	
1.01.02.05.07	RETENCIONES JUDICIALES	6.31	
1.01.02.06	CUENTAS Y DCTOS. X COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		256,160.26
1.01.02.06.01	CUENTAS POR COBRAR ITSS QUITO	1,848.64	
1.01.02.06.02	CUENTAS POR COBRAR UESS	254,311.62	
1.01.02.07	OTRAS CUENTAS X COBRAR RELACIONADAS		3,787.58
1.01.02.07.01	CUENTAS Y DOCS. X COBRAR SOCIOS	3,787.58	
1.01.02.08	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		361.29
1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS	350.00	
1.01.02.08.02	CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES POR NOTAS DE CRÉDITO	11.29	
1.01.02.09	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(0.69)
1.01.02.09.01	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(0.69)	
1.01.03	INVENTARIOS		11,533.37
1.01.03.06	INVENTARIOS P.TERM. Y MERC. EN ALMACÉN COMPRADO A TERCEROS		11,533.37
1.01.03.06.02	INVENTARIO UNIFORMES DE GASTRONOMÍA	1,688.87	
1.01.03.06.03	INVENTARIO LIBROS DE INGLÉS	9,844.50	
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		19,443.50
1.01.04.03	ANTICIPOS A PROVEEDORES		19,443.50
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	17,793.50	
1.01.04.03.02	GARANTÍA EN ARRIENDOS ENTREGADOS	1,650.00	
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		93,059.91
1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (IVA)		92,194.43
1.01.05.01.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA	92,177.63	
1.01.05.01.05	RETENCIÓN IVA 70% EN VENTAS	16.80	
1.01.05.03	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		865.48
1.01.05.03.02	RETENCIONES IMP RENTA RECIBIDAS EN VENTAS	865.48	
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		1,204,745.35
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,204,745.35
1.02.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,345,214.28
1.02.01.01.01	TERRENOS	950,000.00	
1.02.01.01.04	INSTALACIONES	6,846.79	
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	97,838.68	
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	74,157.78	
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	94,311.30	
1.02.01.01.09	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	24,753.45	
1.02.01.01.10	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	51,162.57	
1.02.01.01.11	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	37,538.85	
1.02.01.01.12	BIBLIOTECA	7,219.86	
1.02.01.01.13	SOFTWARE Y EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1,385.00	
1.02.01.12	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(140,468.93)
1.02.01.12.03	(-) DEPRECIACION ACUM. INSTALACIONES	(1,234.13)	
1.02.01.12.04	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(48,516.89)	
1.02.01.12.05	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	(15,157.79)	
1.02.01.12.07	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(44,680.35)	

1.02.01.12.08	(-) DEPRECIACION ACUM. VEHICULOS, EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAMINERO MOVIL	(2,871.40)	
1.02.01.12.09	(-) DEPRECIACION ACUM. OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(19,685.33)	
1.02.01.12.10	(-) DEPRECIACION ACUM. REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	(3,990.84)	
1.02.01.12.11	(-) DEPRECIACION ACUM. BIBLIOTECA	(3,682.42)	
1.02.01.12.12	(-) DEPRECIACION ACUM. SOFTWARE	(649.78)	
TOTAL ACTIVOS:			1,619,012.92
2	PASIVO		
2.01	PASIVO CORRIENTE		825,349.81
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		86,423.39
2.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES		86,423.39
2.01.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	78,462.06	
2.01.01.01.04	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR OTROS NO RELAC. LOCALES	7,961.33	
2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		270,022.40
2.01.04.01	OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS LOCALES		270,022.40
2.01.04.01.01	OBLIGACIONES CON BANCOS LOCALES		254,940.12
2.01.04.01.01.01	PRESTAMO POR PAGAR CORRIENTE BANCO DE LOJA	207,795.91	
2.01.04.01.01.03	PRESTAMO POR PAGAR CORRIENTE BANCO PICHINCHA	13,255.83	
2.01.04.01.01.04	PRESTAMO POR PAGAR CORRIENTE BANCO GUAYAQUIL	18,936.94	
2.01.04.01.01.05	PRESTAMO POR PAGAR CORRIENTE BANCO DE MACHALA	13,547.47	
2.01.04.01.01.06	CUENTAS POR PAGAR PAGOS CON TARJETAS DE CREDITO	1,403.97	
2.01.04.01.02	OBLIGACIONES CON COOPERATIVAS DE AHORRO LOCALES		15,082.28
2.01.04.01.02.01	PRESTAMO POR PAGAR CORRIENTE COOPERATIVA PASTAZA	15,082.28	
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		363,447.55
2.01.07.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		48,628.37
2.01.07.01.11	SRI POR PAGAR FACILIDADES DE PAGO	39,406.77	
2.01.07.01.13	RETENCIONES IVA POR PAGAR	5,258.45	
2.01.07.01.14	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	3,963.15	
2.01.07.03	OBLIGACIONES CON EL IESS		20,645.32
2.01.07.03.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	676.01	
2.01.07.03.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	3,711.64	
2.01.07.03.05	PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR PAGAR	721.24	
2.01.07.03.06	SEGURO EXTENSION SALUD POR PAGAR	27.28	
2.01.07.03.07	SEGURO SOCIAL POR PAGAR	15,509.15	
2.01.07.04	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		99,598.39
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	54,399.40	
2.01.07.04.02	DECIMOTERCER SUELDO POR PAGAR	5,073.66	
2.01.07.04.03	DECIMOCUARTO SUELDO POR PAGAR	10,981.20	
2.01.07.04.04	VACACIONES POR PAGAR	16,109.74	
2.01.07.04.06	SUELDO POR PAGAR GERENTE	5,472.66	
2.01.07.04.07	PASIVO POR PAGAR A EMPLEADOS POR DESCUENTOS	7,561.73	
2.01.07.06	DIVIDENDOS POR PAGAR		194,575.47
2.01.07.06.05	DIVIDENDOS POR PAGAR A SOCIOS 2018	0.06	
2.01.07.06.07	DIVIDENDOS POR PAGAR A SOCIOS 2020	194,575.41	
2.01.08	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		60,476.79
2.01.08.01	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		60,476.79
2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	60,476.79	
2.01.10	ANTICIPOS DE CLIENTES		43,828.07
2.01.10.01	ANTICIPOS DE CLIENTES		43,828.07
2.01.10.01.01	ANTICIPO DE ESTUDIANTES CORRIENTES	43,818.04	
2.01.10.01.03	ANTICIPO DE CLIENTES LOCALES COMERCIALES	10.03	
2.01.13	OTROS PASIVOS CORRIENTES		1,151.61
2.01.13.01	OTROS PASIVOS CORRIENTES		1,151.61
2.01.13.01.01	GARANTÍA EN ARRIENDOS RECIBIDOS	1,151.61	
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		473,699.67
2.02.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		9,083.48
2.02.02.01	CUENTAS Y DTOS POR PAGAR NO CORRIENTES LOCALES		9,083.48
2.02.02.01.03	SRI POR PAGAR FACILIDADES DE PAGO NO CORRIENTE	9,083.48	
2.02.03	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES		464,616.19
2.02.03.01	OBLIGACIONES CON INST. FINANC. LOCALES NO CORRIENTES		464,616.19
2.02.03.01.01	PRESTAMO POR PAGAR BANCO DE LOJA	416,503.57	
2.02.03.01.07	PRESTAMO POR PAGAR COOPERATIVA PASTAZA	15,921.07	
2.02.03.01.09	PRESTAMO POR PAGAR BANCO GUAYAQUIL	32,191.55	
TOTAL PASIVOS:			1,299,049.48
3	PATRIMONIO NETO		
3.01	CAPITAL		66,600.00
3.01.01	CAPITAL		66,600.00
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		66,600.00
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	66,600.00	
3.04	RESULTADOS ACUMULADOS		10,363.31
3.04.01	GANANCIAS ACUMULADAS		10,363.31
3.04.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS		10,363.31
3.04.01.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS	10,363.31	
3.05	RESULTADOS DEL EJERCICIO		243,000.13

3.05.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO		243,000.13
3.05.01.01	PERDIDAS Y GANANCIAS NETA DEL PERIODO		243,000.13
3.05.01.01.01	PERDIDAS Y GANANCIAS NETAS DEL PERIODO	243,000.13	
TOTAL PATRIMONIO:			319,963.44
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO:			1,619,012.92



Gerente



Contador(a)



Loja, 08 de abril de 2022

INSTITUTO SUPERIOR TECNOLÓGICO SUDAMERICANO
 RENDICIÓN DE CUENTAS 2021
 DEPARTAMENTO: FINANCIERO

Nro.	Indicador	Metas	Porcentaje alcanzado (cuantitativo %)	Medio de verificación (evidencia)	Presupuesto asignado en el PEI	Presupuesto empleado
	LICENCIA BIBLIOTECA VIRTUAL	OBTENER AL 100% LA LICENCIA ANUAL DE LA BIBLIOTECA VIRTUAL	153.85	ESTADO DE RESULTADOS 2021	2,600.00	4,000.00
	LICENCIAS	OBTENER LICENCIAS AL 100% PARA EL FUNCIONAMIENTO DE SISTEMAS, CERTIFICADOS WEB	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	8,866.84	8,866.84
	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	ADQUIRIR EQUIPOS DE COMPUTACIÓN PARA RENOVAR LOS DEPRECIADOS EN UN 50%	52.08	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2021	25,000.00	13,019.29
	MUEBLES Y ENSERES	ADQUIRIR MOBILIARIO PARA ABRIR PUNTOS DE INFORMACIÓN EN LAS PROVINCIAS Y EQUIPAMIENTO DE LABORATORIOS EN UN 75%	79.95	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2021	15,000.00	11,993.00
	MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS PARA LABORATORIOS EN UN 80%	103.81	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2021	25,000.00	25,953.42
	VEHÍCULO	ADQUIRIR UN VEHÍCULO PARA PROMOCIONAR LA OFERTA ACADÉMICA DEL INSTITUTO, UTILIZANDO EL 100% DEL PRESUPUESTO ASIGNADO	99.01	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2021	25,000.00	24,753.45
	OTROS ACTIVOS FIJOS PARA LABORATORIOS	ADQUIRIR OTROS ACTIVOS FIJOS PARA LABORATORIOS EN UN 90%	305.05	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2021	4,077.08	12,437.18
	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	ADQUIRIR REPUESTOS Y HERRAMIENTAS PARA LABORATORIO DE MECÁNICA EN UN 100%	112.60	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2021	15,000.00	16,890.13
	GASTO REPUESTOS	CUMPLIR AL 100% CON EL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA REPUESTOS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	4,591.47	4,591.47
	MANTENIMIENTO DE ACTIVOS FIJOS	REALIZAR EL MANTENIMIENTO A LOS ACTIVOS FIJOS EN UN 100%	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	3,071.53	3,071.53
	ADECUACIONES Y CONSTRUCCIONES LABORATORIOS	ADECUAR LA INFRAESTRUCTURA PARA LOS LABORATORIOS DE LAS NUEVAS CARRERAS EN UN 100%	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	44,387.15	44,387.15
	GAS PARA LABORATORIO GASTRONOMÍA	ABASTECER AL 100% DE GAS A LOS LABORATORIOS DE GASTRONOMÍA	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	1,151.48	1,151.48
	SUELDO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	CUMPLIR AL 100% CON LOS PAGOS AL PERSONAL ADMINISTRATIVO	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	168,689.64	168,689.64
	SUELDO PERSONAL DOCENTE	CUMPLIR AL 100% CON LOS PAGOS AL PERSONAL DOCENTE	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	450,839.20	450,839.20
	SUELDO GERENTE	CUMPLIR AL 100% CON LOS PAGOS AL GERENTE	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	107,373.96	107,373.96
	SUELDO TRABAJO JUVENIL	CUMPLIR EL PLAZO AL 100% DEL CONTRATO JUVENIL FIRMADO EN EL 2020	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	2,550.00	2,550.00
	HORAS SUPLEMENTARIAS	OPTIMIZAR AL 100% HORARIOS PARA AHORRAR EL PAGO EN HORAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	2,010.19	2,010.19
	BENEFICIOS SOCIALES (13RO, 14TO, VACACIONES, BONIFICACIONES)	CUMPLIR AL 100% Y OPORTUNAMENTE CON LOS PAGOS DE BENEFICIOS SOCIALES	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	132,311.25	132,311.25
	EXÁMENES OCUPACIONALES PARA EL PERSONAL	CUMPLIR AL 100% CON LOS EXÁMENES OCUPACIONALES PARA EL PERSONAL	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	9,203.00	9,203.00
	BONIFICACIONES	INCENTIVAR AL 100% DEL PERSONAL POR SU DESEMPEÑO	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	80,960.31	80,960.31
	UTILIDADES 2020 PAGADAS EN 2021	CUMPLIR AL 100% Y OPORTUNAMENTE CON EL PAGO DE UTILIDADES A TRABAJADORES	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	66,289.95	66,289.95
	FONDO DE RESERVA Y APORTES AL IESS	CUMPLIR AL 100% Y OPORTUNAMENTE CON LOS PAGOS AL IESS Y FONDOS DE RESERVA	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	144,677.55	144,677.55
	HONORARIOS ENSEÑANZA SUPERIOR (DOCENTES SERVICIOS EDUCATIVOS, SEMINARIOS)	PAGAR OPORTUNAMENTE Y AL 100% DE LOS DOCENTES INVITADOS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	23,436.57	23,436.57

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES (SERVICIOS PROFESIONALES)	PAGAR OPORTUNAMENTE Y AL 100% LOS HONORARIOS PROFESIONALES	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	62,003.86	62,003.86
UNIFORMES PARA EL PERSONAL DE LABORATORIOS	EQUIPAR AL 100% CON UNIFORMES DE SEGURIDAD AL PERSONAL QUE UTILIZA LABORATORIOS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	1,026.39	1,026.39
SEMINARIOS, CURSOS Y CAPACITACIONES AL PERSONAL	CUMPLIR AL 100% CON EL PAGO DE LAS CAPACITACIONES PARA EL PERSONAL	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	495.00	495.00
PUBLICACIÓN DE ARTÍCULOS CIENTÍFICOS	PUBLICAR EL 50% LOS ARTÍCULOS ELABORADOS POR LOS INVESTIGADORES DE LA INSTITUCIÓN	58.20	ESTADO DE RESULTADOS 2021	1,000.00	582.00
CONSULTORÍA NUEVAS CARRERAS	CONTRATAR A UN PROFESIONAL PARA QUE REALICE LA CONSULTARIA DE NUEVAS CARRERAS PARA AMPLIAR LA OFERTA ACADÉMICA, UTILIZANDO EL 100% DEL PRESUPUESTO ASIGNADO	95.78	ESTADO DE RESULTADOS 2021	5,000.00	4,788.75
HONORARIOS DE AUDITORIA	CUMPLIR CON EL PAGO DEL 100% DE LA AUDITORIA CONTRATADA	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	2,500.00	2,500.00
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS EN LA PROVINCIA	CUMPLIR AL 100% CON LOS PAGOS AL PERSONAL DE LAS PROVINCIAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	37,157.38	37,157.38
SUSCRIPCIÓN AITPEC	CUMPLIR CON EL PAGO DEL 100% A LA SUSCRIPCIÓN DE INSTITUTOS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	300.00	300.00
GASTOS DE GESTIÓN	CUMPLIR AL 100% CON LOS GASTOS DE RECUERDOS PARA ESTUDIANTES GRADUADOS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	1,138.17	1,138.17
ARRENDAMIENTO DE OFICINA	CUMPLIR CON EL PAGO AL 100% DE LOS ARRENDOS DE LAS OFICINAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	276,844.75	276,844.75
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OFICINAS, VEHÍCULOS	REALIZAR EL MANTENIMIENTO DE LAS OFICINAS, VEHÍCULO AL 100%	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	436.91	436.91
SERVICIOS BÁSICOS	CUMPLIR CON EL PAGO DE LOS SERVICIOS BÁSICOS AL 100%	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	9,332.44	9,332.44
SERVICIO DE INTERNET	CUMPLIR AL 100% CON EL PAGO DEL SERVICIO DEL INTERNET	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	15,033.95	15,033.95
SERVICIO DE TELÉFONO	CUMPLIR AL 100% CON EL PAGO DEL SERVICIO TELEFÓNICO	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	675.44	675.44
MATERIALES PARA MANTENIMIENTO DE EDIFICIO Y OFICINAS	REALIZAR UN MANTENIMIENTO DEL 100% DE LOS EDIFICIOS Y OFICINAS PARA SU ÓPTIMO FUNCIONAMIENTO	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	10,452.33	10,452.33
GASTO IVA	CUMPLIR AL 100% CON LAS OBLIGACIONES FISCALES Y TRIBUTARIAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	76,533.59	76,533.59
IMPUESTO A LA RENTA 2020 QUE SE PAGA EN 2021	CUMPLIR AL 100% CON LAS OBLIGACIONES FISCALES Y TRIBUTARIAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	68,126.05	68,126.05
IMPUESTOS MUNICIPALES, CONTRIBUCIONES Y OTROS	CUMPLIR AL 100% CON LAS OBLIGACIONES FISCALES Y TRIBUTARIAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	8,941.15	8,941.15
ÚTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA	ABASTECER AL 100% CON SUMINISTROS DE OFICINA A CADA UNO DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA INSTITUCIÓN	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	9,354.93	9,354.93
SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN	ABASTECER AL 100% CON SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN A CADA UNO DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA INSTITUCIÓN	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	3,162.60	3,162.60
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	ABASTECER AL 100% CON SUMINISTROS DE LIMPIEZA A CADA UNO DE LOS DEPARTAMENTOS DE LA INSTITUCIÓN	103.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	1,200.00	1,236.02
MATERIALES DE PROTECCIÓN Y SEGURIDAD	ABASTECER AL 100% CON MATERIALES DE PROTECCIÓN Y SEGURIDAD (COVID) PARA EL TRABAJO DE FORMA PRESENCIAL	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	577.87	577.87
GASTOS DE VIAJE Y MOVILIZACIÓN	CUMPLIR CON EL 100% DEL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	7,163.76	7,163.76
COMISIONES Y SERVICIOS BANCARIOS	CUMPLIR AL 100% CON LOS PAGOS A ENTIDADES BANCARIAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	9,846.59	9,846.59
INTERESES BANCARIOS	CUMPLIR AL 100% CON LOS PAGOS A ENTIDADES BANCARIAS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	71,188.07	71,188.07

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	CUMPLIR CON EL 100% DEL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA PUBLICIDAD	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	91,676.62	91,676.62
GASTO DE IMPRENTA Y REPRODUCCIÓN	CUMPLIR CON EL 100% DEL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA GASTOS DE IMPRENTA	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	6,257.22	6,257.22
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	RESERVAR EL 100% DEL RUBRO DE DEPRECIACIONES PARA POSTERIOR ADQUISICIÓN DE NUEVOS ACTIVOS FIJOS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	35,421.48	35,421.48
OTROS GASTOS OPERACIONALES (MEDICINAS, SUMINISTROS DE FOTOGRAFIA, GASTOS LEGALES, OTROS SERVICIOS, ALIMENTACIÓN, MATERIA PRIMA, PROVISIONES)	CUMPLIR CON EL 100% DEL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA OTROS GASTOS OPERACIONALES	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	37,199.77	37,199.77
GASTOS NO OPERACIONALES (NO DEDUCIBLES, CONTRIBUCIONES AL ESTADO)	CUMPLIR AL 100% CON LOS EGRESOS PARA EL PAGO DE VARIOS SERVICIOS	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	9,561.85	9,561.85
SEGURO CONTRA ACCIDENTES	CONTRATAR UN SEGURO CONTRA ACCIDENTES PARA AEL 100% DE ESTUDIANTES Y PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN	100.00	ESTADO DE RESULTADOS 2021	5,463.66	5,463.66
PLAN DE BECAS	CUMPLIR AL 100% CON EL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA BECAS ESTUDIANTILES	101.57	ESTADO DE RESULTADOS 2021	10,000.00	10,157.48
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL: PLANIFICADO/EJECUTADO				2,237,159.00	2,234,092.64
INVERSIÓN PLANIFICADA/EJECUTADA				109,077.08	105,046.47
GASTO CORRIENTE: PLANIFICADO/EJECUTADO				2,128,081.92	2,129,046.17

OBSERVACIONES:	1. EN ALGUNOS CASOS SE PUEDE OBSERVAR QUE EN LA COLUMNA D EL PORCENTAJE ES MAYOR AL 100%, ESTO ES DEBIDO A QUE AL MOMENTO DE LA COMPRA SE INCREMENTÓ EL PRECIO.
	2. EL TERRENO PARA EL CAMPUS EDUCATIVO ESTÁ PAGADO EN UN 62.69%
	3. LA INSTITUCIÓN ESTÁ AL DÍA CON LAS OBLIGACIONES CON LOS ORGANISMOS DE CONTROL: INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL, MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES, SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, CES

NOMBRE DE LOS RESPONSABLES:

TLGO. JORGE MANITIO CONUMBA
ING. YESSENIA QUEZADA LÓPEZ, MGS.

JEFE FINANCIERO
CONTADORA